

公司代码：603369

公司简称：今世缘

# 江苏今世缘酒业股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周素明、主管会计工作负责人王卫东及会计机构负责人（会计主管人员）张霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本半年度报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节  | 公司业务概要.....         | 7   |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 9   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 14  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 19  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 21  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 21  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 21  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 22  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 128 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义        |   |                                  |
|---------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、今世缘股份  | 指 | 江苏今世缘酒业股份有限公司                    |
| 中国证监会、证监会     | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 上交所           | 指 | 上海证券交易所                          |
| 报告期           | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日             |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、人民币万元                       |
| 销售公司、今世缘销售    | 指 | 江苏今世缘酒业销售有限公司                    |
| 今世缘集团、控股股东    | 指 | 今世缘集团有限公司                        |
| 安东控股、控股股东之母公司 | 指 | 江苏安东控股集团有限公司                     |
| 实际控制人、县政府     | 指 | 涟水县人民政府                          |
| “五力工程”        | 指 | “五力”指品牌力、产品力、渠道力、成长力、执行力         |
| “四化”          | 指 | 指薪酬体系市场化、职业平台公平化、文化活动常态化、情感关怀人性化 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 江苏今世缘酒业股份有限公司                                      |
| 公司的中文简称   | 今世缘  |
| 公司的外文名称   | Jiangsu King' s Luck Brewery Joint-Stock Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | King' s Luck                                       |
| 公司的法定代表人  | 周素明  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 王卫东                 | 夏东保                 |
| 联系地址 | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号 | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号 |
| 电话   | 0517-82433619       | 0517-82433619       |
| 传真   | 0517-80898228       | 0517-80898228       |
| 电子信箱 | jsydm@163.com       | jsydm@163.com       |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| 公司注册地址       | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号       |
| 公司注册地址的邮政编码  | 223411                    |
| 公司办公地址       | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号       |
| 公司办公地址的邮政编码  | 223411                    |
| 公司网址         | www.jinshiyuan.com.cn     |
| 电子信箱         | zqztb01@jinshiyuan.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用                       |

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》   |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn           |
| 公司半年度报告备置地点          | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引         | 不适用                      |

#### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 今世缘  | 603369 |         |

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 3,054,805,782.69 | 2,359,838,252.32 | 29.45           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,072,299,203.81 | 856,287,093.58   | 25.23           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,058,681,024.38 | 845,918,149.09   | 25.15           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 298,428,284.35   | 395,140,223.28   | -24.48          |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 6,752,981,544.75 | 6,094,667,340.94 | 10.80           |
| 总资产                    | 8,372,486,064.35 | 8,587,648,943.19 | -2.51           |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.8548         | 0.6826 | 25.23          |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.8548         | 0.6826 | 25.23          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.8439         | 0.6743 | 25.15          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 16.34          | 15.19  | 增加1.15个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 16.13          | 15.01  | 增加1.12个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | -35,347.89    |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免  |               |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 9,048,776.01  |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |               |         |
| 非货币性资产交换损益  |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |         |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |         |
| 债务重组损益  |               |         |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等   |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 8,523,260.99  |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |         |
| 对外委托贷款取得的损益   | 2,175,000.00  |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,554,116.54 |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |         |
|   |               |         |
|   |               |         |
| 少数股东权益影响额   |               |         |
| 所得税影响额  | -4,539,393.14 |         |
| 合计  | 13,618,179.43 |         |

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务为白酒生产和销售，拥有“国缘”“今世缘”和“高沟”三个著名商标，其中，“国缘”“今世缘”是“中国驰名商标”，“高沟”是“中华老字号”。国缘品牌定位“中国高端中度白酒”，今世缘品牌突出打造“中国人的喜酒”，高沟品牌定位“正宗苏派老名酒”。报告期内，公司主营业务未发生变化。

公司经营模式为“研发+采购+生产+销售型经营模式”。根据公司年度计划及市场需求，做好新产品、新酒体研发，并结合库存情况采购原材料；生产按照制曲、酿酒、勾储、灌装的生产计划组织实施；销售模式分为经销模式和直销模式，经销模式针对的渠道为经销商，直销模式针对的渠道为团购、商超、酒店以及零售等。

白酒是中国传统蒸馏酒，工艺独特，在我国历史悠久，是中国传统文化的重要组成部分，是人们生活的重要饮品。白酒行业是我国轻工业中食品工业的重要分支，根据中国证监会《2019年2季度上市公司行业分类结果》，本公司归属“C15酒、饮料和精制茶制造业”。国内白酒行业目前从业厂家多，不同企业产品具有一定差异，各区域消费习惯也有较大差异。

当前，社会主要矛盾已经转化为人民日益增长的美好生活需要和不平衡不充分的发展之间的矛盾。作为传统制造行业的白酒业应加快转型升级，推进供给侧结构性改革，满足人民群众消费升级需求，向品质和文化要效益。各大白酒企业纷纷通过提升产品品质、扩大渠道覆盖度、强化消费者沟通和增强服务反应能力以迎合市场的消费升级需求。白酒企业之间呈现挤压式竞争状态，行业分化窗口期、消费升级机遇期的特征越发凸显，马太效应加剧。总体而言，行业目前处于深度分化窗口期、消费升级机遇期。

根据上市公司2019年一季报数据，公司综合经济效益处于白酒类上市公司前十位。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### （1）品牌文化优势

公司现拥有“国缘”“今世缘”“高沟”三个著名品牌，其中“国缘”“今世缘”均是“中国驰名商标”“高沟”是“中华老字号”。

公司以“缘”文化为核心，以“酒”为载体，培育今世缘文化体系，打造独具特色的企业品牌形象。公司紧紧围绕“酒”和“缘”，以市场为导向，以创意为核心，以创新为动力，拓展“缘文化”精神价值张力，挖掘“缘文化”的历史文化厚度，不断丰富和升华今世缘品牌的核心价值，具有“中华缘文化代表品牌”的品牌地位、“中华缘文化传承人”的文化地位，今世缘努力塑造“中国人的喜酒”品牌形象，国缘确立了“中国高端中度白酒”的品牌定位。在白酒行业消费升级、白酒消费精神文化属性诉求加强的形势下，公司文化营销理念更易实现与消费者的心灵对接，更容易获得消费者的认同和共鸣，更容易被消费者所选择。

#### （2）产品保障优势

公司地处淮河名酒带，所在地江苏省高沟镇是名酒之乡，酿酒历史悠久。优越的地理位置、适宜的气候条件、优质的水资源造就当地独特而不可复制的微生物圈，为酿酒提供得天独厚的生态环境。

“质量之魂，存于匠心”。公司始终坚持“质量是企业的生命”理念，制定“以质取胜”战略，贯彻落实《食品安全法》等法律法规，树立“质量是设计出来的”、“酿酒酿人，产品是人品”的质量文化，强化质量安全主体责任，落实质量安全“一把手”负责制，成立以总经理为首的质量食品安全领导小组，设立质量总监，推行首席质量官制度，明确管理组织架构质量职责权利，编制《岗位说明书》、《作业指导书》落实至岗位，形成了各司其职、各负其责、持续发展的运营机制，通过质量文化宣贯、“道德讲堂”例会、以师带徒工匠传承、质量故事展示等方式提升全员质量意识，营造“质量全员参与”管理氛围。

公司以顾客为导向，坚持“下道工序是顾客”，建立质量、食品安全和测量管理体系，开展 CNAS 实验室体系建设，白酒项目检测能力通过权威认可，制定“提供安全优质产品，增强顾客满意”的产品服务方针，提品质、创品牌，通过体系认证、管审、市场分析会保证体系运行的有效性，鼓励员工通过开展 QC 小组活动、合理化建议、质量月活动、技能竞赛促进产品和服务质量的持续改进。

在生产工艺上不断创新，既继承传统生产工艺，又吸收现代科技成果。紧贴市场需求及消费者的消费理念，坚持高起点要求、高标准开发，变厂家开发为专家开发。公司建立质量“透明”溯源管理系统，成为江苏省食品生产企业电子追溯系统首批九家重点示范企业之一，是国家重点监管产品电子溯源技术应用研究及示范参与单位，顺利实现全过程质量溯源管控，提高了公司产品质量安全管控能力，以实际行动践行质量立企、诚信经营。公司积极推进工业化、信息化融合，生产模式由传统经验式向工业标准化转变，在全国白酒行业率先研发了白酒酿造机械化成套装备以及机器人装甑技术，酿酒逐步实现机械化、自动化、智能化，为公司酿酒水平的提升和产品质量的稳定提供了强有力的支撑。

### （3）技术研发优势

公司坚持以质取胜，不断提升技术创新能力，抢占科技制高点。公司研发团队与中科院微生物研究所、江南大学、南京农业大学、中科院过程所等高校、科研院所建立了产学研合作关系，围绕行业及企业发展需求开展“窖泥微生物的酿造功能解析及其应用研究”、“固态白酒蒸馏机理的研究及智能化模式的构建”等多项课题研究。

公司拥有国家级博士后科研工作站，企业技术中心、固态发酵工程技术研究中心和企业研究院等三个省级科研平台，并通过了国家实验室 CNAS 体系认定；配置了三重四级杆液相色谱一质谱仪、液相色谱—三重四级杆质谱联用仪和自动微生物鉴定系统等原值超过 2000 万的 100 余台（套）国际、国内领先的仪器设备，为公司的研发能力建设与提升提供了先进的硬件设施和一流的科研环境。

公司参与了国家工信部食品质量安全能力升级改造项目、国家十三五重点研发计划项目、国家 863 计划等多个国家课题研究。拥有专利 160 余件，其中发明专利 23 件；获得国家、省部级奖项 12 项，其中“固态发酵浓香型白酒智能酿造关键技术”不仅被认定达到国际领先水平，且被授予 2017 年度“中国好技术”称号，并获 2018 年度中国酒业协会科学技术进步奖一等奖。“固态发酵浓香型白酒智能酿造车间”被授予中国白酒智能化酿酒示范车间，被评为中国白酒智能化酿酒示范车间。

### （4）特色营销优势

在竞争激烈的市场环境下，公司重视对市场的开发研究，围绕主营业务和品牌核心理念“缘”，国缘品牌凸显“成大事，必有缘”的品牌诉求和“更舒适的高端中度白酒”的品类价值；今世缘品牌突出打造“中国人的喜酒”和“家有喜事，就喝今世缘”的品牌诉求；高沟品牌传播“品质好、性价比高”的特性及“老朋友一起喝的酒”的亲情感，分别针对不同群体实施精准营销。

公司构建了“品牌+渠道”双驱动特色营销体系，深化“五力工程”，有效促进了市场占有率逐年稳步上升。公司拥有一支熟悉业务、能苦善战的营销队伍，通过营销方式转型，采用移动访销、厂商深度协销、差异化产品经销、直分销结合等手段，渠道网络建设下沉到乡镇，终端掌控延伸到门店。同时，公司发挥品牌文化优势，开发了喜庆家、美酒银行、今世缘旅游等产品项目，积极探索白酒行业营销新模式，赢得新顾客。

### （5）管理平台优势

公司先后通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、HACCP 食品安全管理体系、ISO27001 信息安全管理与两化融合管理体系认证。公司检测中心顺利通过国家 CNAS 实验室认可现场评审。为全面提升企业经营绩效，公司从 2005 年开始导入卓越绩效管理模式，以国际先进的管理理念和管理方法进行变革。公司先后获得“市长质量奖”、“江苏省质量管理奖”、“全国质量奖”，成为“江苏省卓越绩效管理孵化基地”，荣获“江苏省管理创新示范企业”称号。

信息化领先。公司以建立智慧工厂为目标，不断构建与完善信息网络架构。2013 年在金蝶 ERP 基础上导入 SAP 系统，实现产供销计划协同、信用管控自动化、财务与业务一体化；通过移动访销和费控系统，打造市场一体化、信息网络化、人员协同化的高效快速的营销管理新模式。公司入选工信部 2015 年两化融合管理体系贯标试点企业，成为江苏省信息安全示范企业。



公司的董事会、监事会和高、中层管理团队及主要核心技术成员多年以来一直就职于本公司，经历过行业发展的起伏，具有丰富的生产、销售、管理经验，人际关系和谐，有较强的凝聚力。报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司上下紧紧围绕 2019 年工作部署，以“稳中求进抓机遇，进中向好高质量”为总体要求，以战略思维放大格局、提高站位、抢抓机遇，以创新思路系统谋划、强化定位、明晰路径，以更高的工作标准、更严的工作要求推动高质量发展，主要经济指标保持良好的增长态势，各项工作取得较好成绩。

报告期内，公司主要推进了三个方面工作：

一是全面深化了“五力工程”，构建了“品牌+渠道”双驱动营销体系，市场高质量发展的态势初步形成。

品牌力方面注重整合传播，进一步提升了品牌势能。初步构建了融媒体传播矩阵，通过品牌提升驱动市场发展。升级了央视新闻频道国缘品牌整点报时，由全年双日播出升级为国缘、今世缘双品牌交叉连续播出，保持品牌高曝光度和形象占位。以家国情怀为主线，组织了《中国节·中国缘》系列传播，适时推出了缘文化系列短片，开展了“国缘 V 系高端鉴赏荟”“体验中度之美国缘鉴赏荟”等品鉴推介活动，升级了“家有喜事，就喝今世缘”的品牌诉求，深化了“今世缘·等着我”落地传播，开发了公益定制酒并举行了上市首发仪式。

产品力方面注重矩阵管理，进一步优化了产品结构。国缘品牌以“销售规模稳健增长，市场价格稳定微增”为策略方向，突出了老开系单品打造，加快了国缘 V 系战略培育，保持了高速增长，占比进一步提升。清晰了今世缘品牌产品布局 and 价格带分布，导入了典藏 20 产品，提升了主导产品价值形象，主导典藏系列占比进一步提升。高沟品牌强化了高沟青花系列的主导主推地位，补充了高沟陈酿精酿两款光瓶新品，丰富了产品线。同时围绕“喜、缘”文化，突出婚姻、感恩等缘文化场景，丰富开发了 14 款包含缘文化识别性元素的结婚周年纪念及珍藏类礼品。

渠道力方面注重量质并举，进一步夯实了渠道建设。按照“因地制宜、品牌匹配、分类施策”三项原则分类精耕，推进了渠道向扁平化、精细化方向发展，提升了市场覆盖率。规范了电商渠道运作，以喜庆家电商公司为主体，强化参与了天猫、京东、苏宁易购等主流电商平台的运营，线上线下相互协同。

成长力方面注重分类施策，进一步精准拓展区域。省内市场细化了分类精耕和分类施策执行方案，为分类精耕科学施策、促进分品牌协调发展、持续提升市场份额打下了基础；省外市场深化了“全面规划，重点突破，周边辐射，梯次开发”区域拓展策略，分类运作、精准施策、整体提升，部分重点市场初步形成了“新兴名酒+区域大商”的示范效应。

执行力方面注重机制创新，进一步加强了团队建设。健全了绩效考核激励机制，修订了年度销售系统卓越绩效管理薪酬激励方案、经销商绩效管理方案及目标考核激励方案，创新开展了“夺红旗、甩黄旗”季度评比工作。围绕大区制组织架构，完善了“品牌+渠道”双驱动营销体系运作指导方案，规范了大区运作机制、流程和管理标准。制定了营销培训规划年度实施方案，常态化开展了厂商营销培训工作，推进了客户提升计划。

二是持续深化卓越绩效管理模式，公司整体经营管理水平显著提高。优化战略举措，编制了战略地图，明晰了战略行动方案，明确了各职能部门工作方向，按照“项目化管理，清单化推进，机制化落实”的原则，重点项目有序推进；深化精益生产，确立了里程碑节点，实施项目 389 个，有效促进了降本增效；建立酿酒管理模型，优化了过程溯源，推广了设备管理模块，“固态发酵浓香型白酒智能酿造关键技术的研发及应用”项目荣获了中国酒业协会科学技术奖一等奖；强化市场秩序和营销中心行为督导，加大了维权力度；加强各类安全教育培训，确保了安全生产无死角、无盲区。

三是党建引领，有效增强了员工奋发状态与奋进合力。启动了“不忘初心、牢记使命”主题教育活动，在加强党建工作中凝聚精气神，有效激发了厂商共兴酒缘大业的坚定信心；完善了企

业文化手册，开展了“企业文化万里行”活动，在具有鲜明个性和特色的企业文化活动中释放正能量，在高质量发展中将发展成果惠及广大员工，增强了团队成员向心力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 3,054,805,782.69 | 2,359,838,252.32 | 29.45    |
| 营业成本          | 856,578,513.04   | 662,410,175.68   | 29.31    |
| 销售费用          | 392,835,260.30   | 294,925,989.42   | 33.20    |
| 管理费用          | 73,177,244.16    | 63,299,536.13    | 15.60    |
| 财务费用          | -25,108,667.12   | -23,006,947.43   | 9.14     |
| 研发费用          | 5,843,141.15     | 6,664,074.03     | -12.32   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 298,428,284.35   | 395,140,223.28   | -24.48   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -639,680,716.81  | -174,594,148.99  | 266.38   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -413,786,707.78  | -317,431,493.61  | 30.35    |

营业收入变动原因说明:主要系本期特 A+类(指含税出厂指导价 300 元以上产品,下同)、特 A(指含税出厂指导价 100 元以上产品,下同)类产品增长所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期销售特 A+、特 A 类产品增长所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期变动促销费用随销售收入增加及品牌费用投入加大所致。

管理费用变动原因说明:主要系人员工资及周期性房屋维修费用增多。

财务费用变动原因说明:主要系本期收到定期存款利息较多。

研发费用变动原因说明:主要系本年研发投入进度较慢。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本年实现的收入款项在上年末已预收较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期对外投资较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本年分配股利较多所致。

无变动原因说明:不适用

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期 | 上期期末数 | 上期期末 | 本期期末 | 情况说明 |
|------|-------|-----|-------|------|------|------|
|------|-------|-----|-------|------|------|------|

|  |                  | 末数占<br>总资产<br>的比例<br>(%) |                  | 数占总资<br>产的比例<br>(%) | 金额较上<br>期期末变<br>动比例<br>(%) |                                    |
|--|------------------|--------------------------|------------------|---------------------|----------------------------|------------------------------------|
| 货币资金                                   | 1,132,062,858.58 | 13.54                    | 1,887,101,998.82 | 21.97               | -40.01                     | 上年末预收货款较多                          |
| 交易性金融<br>资产                            | 3,612,625,507.67 | 43.19                    | 0.00             | 0                   |                            | 执行新金融工具准则,<br>理财产品分类改变             |
| 以公允价值<br>计量且其变<br>动计入当期<br>损益的金融<br>资产 | 0.00             | 0                        | 260,825,253.62   | 3.04                | -100                       | 执行新金融工具准则,<br>理财产品分类改变             |
| 应收票据                                   | 40,768,602.40    | 0.49                     | 8,298,281.53     | 0.1                 | 391.29                     | 主要系本期末收到客<br>户承兑汇票较多               |
| 预付款项                                   | 31,386,939.94    | 0.38                     | 7,190,677.95     | 0.08                | 336.49                     | 主要系预付广告费增<br>加                     |
| 一年内到期的非流动资产                            | 0.00             | 0                        | 225,800,000.00   | 2.63                | -100                       | 执行新金融工具准则,<br>理财产品分类改变             |
| 其他流动资产                                 | 698,847.89       | 0.01                     | 1,801,522,652.86 | 20.98               | -99.96                     | 执行新金融工具准则,<br>理财产品分类改变             |
| 发放贷款和<br>垫款                            | 48,811,639.52    | 0.58                     | 29,406,150.70    | 0.34                | 65.99                      | 主要系控股子公司小<br>贷公司贷款业务增加             |
| 可供出售金<br>融资产                           | 0.00             | 0                        | 665,646,372.98   | 7.75                | -100                       | 执行新金融工具准则,<br>理财产品分类改变             |
| 其他非流动<br>金融资产                          | 233,170,240.53   | 2.79                     | 0.00             | 0                   |                            | 执行新金融工具准则,<br>理财产品分类改变             |
| 其他非流动<br>资产                            | 35,078,540.00    | 0.42                     | 297,747,000.00   | 3.47                | -88.22                     | 执行新金融工具准则,<br>理财产品分类改变             |
| 预收款项                                   | 307,155,170.66   | 3.67                     | 1,168,285,502.62 | 13.6                | -73.71                     | 主要系季节性因素导<br>致预收款项的减少              |
| 应付职工薪<br>酬                             | 27,496,133.73    | 0.33                     | 72,452,381.05    | 0.84                | -62.05                     | 主要系上年末计提的<br>年终奖在本期发放所<br>致        |
| 其他综合收<br>益                             | 0.00             | 0                        | 18,637,500.00    | 0.22                | -100                       | 执行新金融工具准则,<br>累积的其他综合收益<br>转入了留存收益 |

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司按照“白酒+投资”两大业务板块战略要求，以“设立平台、完善流程、积极探索、适度投资”为指导思想，落实“程序合规、风险受控、增加价值、服务战略”工作思路，严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》等相关规定，围绕持续优化资产配置、实现资产保值增值、探索产业生态圈等目标，积极开展股权投资工作。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

本公司于 2001 年 8 月份入股江苏银行股份有限公司(原名淮安市商业银行)300 万元，2005 年 4 月份入股 200 万元，合计入股 500 万元，占其上市前总股本 103.90 亿元的 0.048%，上市前因本公司未委派人员参与该公司的财务和经营决策，不能对其施加重大影响，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量；2016 年 8 月 2 日江苏银行股份有限公司在上海证券交易所挂牌交易，故自 2016 年 8 月 2 日开始采用公允价值计量。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

| 主要子公司、参股公司名称  | 住所            | 经营范围  | 持股比例 | 财务指标 | 2019 年 6 月末或 2019 年 1-6 月 (元) |
|---------------|---------------|---|------|------|-------------------------------|
| 江苏今世缘酒业销售有限公司 | 涟水县高沟镇天泉路 1 号 | 预包装食品批发与零售；酒类包装物资(国家专项规定物资除外)、酒瓶、民用生活废品购销；物联网技术开发、技术咨询；计算机软硬件设计、技术开发；广告经营；日用百货、针纺织品、服装、服饰、工艺礼品、玩具、花卉、苗木、化妆品、家具、珠宝首饰、汽车销售；仓储服务；公关礼仪服务；婚庆礼仪服务；工艺礼品、服装、图文设计；摄影服务；展览展示服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) | 100% | 总资产  | 2,265,258,793.34              |
|               |               |   |      | 净资产  | 959,699,459.43                |
|               |               |   |      | 营业收入 | 3,040,516,479.09              |
|               |               |   |      | 净利润  | 869,666,806.85                |

|               |                     |  |      |      |                  |
|---------------|---------------------|--|------|------|------------------|
| 江苏今世缘投资管理有限公司 | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号 | 投资管理；资产管理；实业投资；企业管理；企业形象策划；会务服务；投资信息咨询；商务信息咨询（以上咨询不得从事经纪）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 100% | 总资产  | 1,463,698,821.97 |
|               |                     |  |      | 净资产  | 1,456,630,631.20 |
|               |                     |  |      | 营业收入 | 0                |
|               |                     |  |      | 净利润  | 22,338,737.55    |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、市场集中风险**

江苏仍是目前公司白酒产品最重要的市场，公司2016年、2017年和2018年在江苏市场实现的主营业务收入分别占公司当年主营业务收入的94.0%、94.6%和94.63%。如果江苏市场对白酒的需求量下降，或公司作出不利的经营决策、未妥当地执行决策、或未能对行业中的变化及时反应，导致在江苏市场份额下降，且未能有效拓展其他市场，将对公司的生产经营活动产生不利影响。

**2、需求转变风险**

白酒作为中国特有的传统饮品和内需消费品，目前在我国酒精及饮料酒行业中居于主导地位，但随着消费者偏好变化以及健康饮酒、理性消费观念深入人心，啤酒、葡萄酒、保健酒和果酒等低度酒的市场需求可能相应增加，白酒的消费量将有可能下降。上述变化将加大公司进一步拓展市场的难度。

**3、食品安全风险**

公司生产的白酒产品主要供消费者直接饮用，产品的质量安全、卫生状况关系到消费者的生命健康。公司多年来不断完善生产技术，优化生产工艺流程，强化体系保障，使公司产品品质不断提高。如果国家相关法律、法规以及行业规定的要求发生变化，本公司在原材料采购、酿造、勾兑及包装等环节的质量控制措施须相应地进行改变，否则将对公司的生产经营带来影响，进而影响公司的未来发展。

**4、政策合规风险**

公司白酒在生产过程中会产生一定数量的“三废”。尽管目前公司已建立了一整套环境保护制度，以处理并防止污染环境的意外事故发生，并通过了环境保护部门的评审和验收，符合国家标准。随着国家对环保问题的日益重视，对行业监管持续加强，公司、各部门或全体员工可能因不合规行为而面临一定的风险。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期  |
|----------------|------------|----------------|------------|
| 2019年第一次临时股东大会 | 2019年1月23日 | www.sse.com.cn | 2019年1月24日 |
| 2018年年度股东大会    | 2019年5月06日 | www.sse.com.cn | 2019年5月07日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每10股送红股数(股)           |   |
| 每10股派息数(元)(含税)        |   |
| 每10股转增数(股)            |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方                 | 承诺内容                   | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|---------------------|------------------------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 今世缘集团有限公司、涟水县人民政府   | 避免同业竞争承诺               | 上市后长期   | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 董监高、今世缘集团有限公司、今世缘股份 | 首发上市三年内稳定公司股价,具体见招股说明书 | 首发上市三年内 | 是       | 是        |                      |                 |

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

公司积极贯彻落实中央及省、市、县扶贫开发工作会议精神，与涟水县唐集镇结对帮扶，根据贫困村现状、贫困户致富能力等差异，整合政策、信息、项目、资金等资源，旨在帮助村民摸索出一条适合自家的致富路。并积极运用公司在当地的产业优势，面向社会招工，优先考虑聘用适龄贫困家庭人员，实现“授人以渔”。

公司积极和社会扶贫机构合作开展各项扶贫，比如报告期内，公司向淮安市慈善总会捐款 35 万元用于扶贫事业；定向捐赠江苏今世缘扶贫济困基金会 100 万元，用于全部捐给江苏省关心下一代基金会开展教育扶贫，助力培养全省青少年健康成长。



**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

社会扶贫：捐赠 35 万元给淮安市慈善总会开展扶贫事业。

教育扶贫：捐赠 100 万元用于扶助贫困学子，助力培养全省青少年健康成长。

其他帮扶：公司中高层管理人员结对帮扶涟水县唐集镇贫困村家庭。

精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标               | 数量及开展情况                              |
|-------------------|--------------------------------------|
| 一、总体情况            |                                      |
| 其中：1. 资金          | 135                                  |
| 二、分项投入            |                                      |
| 1. 产业发展脱贫         |                                      |
| 2. 转移就业脱贫         |                                      |
| 3. 易地搬迁脱贫         |                                      |
| 4. 教育脱贫           | 100                                  |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 100                                  |
| 5. 健康扶贫           |                                      |
| 6. 生态保护扶贫         |                                      |
| 7. 兜底保障           |                                      |
| 8. 社会扶贫           | 35                                   |
| 9. 其他项目           |                                      |
| 三、所获奖项（内容、级别）     |                                      |
| “慈善之星”荣誉称号。       | 2019 年 3 月，公司荣获江苏省慈善总会颁发的“慈善之星”荣誉称号。 |

**3. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**4. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

公司将持续发扬中华民族扶贫济困的传统美德，践行社会主义核心价值观，“酿美酒、结善缘”，适时后续与社会扶贫机构合作或直接捐助帮扶贫困对象，帮扶解决贫困家庭人员生活、工作、子女入学、大病就医等等，积极参与各类慈善公益事业，打造大爱今世缘。

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

根据淮安市生态环境局公布的“淮安市 2018 年重点排污单位名录”，公司污染因子为水、气。公司现有排污口共 3 个，其中废水 1 个，废气 2 个。报告期内，公司污染物排放全部达标，未发生重大环境污染事故和环境违法事件。主要污染物信息如下：

| 单位名称 | 主要污 | 排放 | 排放 | 排放 | 排放浓度 | 排放总量 | 执行的排 | 核定的 | 防治污染设 |
|------|-----|----|----|----|------|------|------|-----|-------|
|------|-----|----|----|----|------|------|------|-----|-------|

|               | 染物名称 | 方式  | 口数量 | 口分布情况 |                        | (吨)    | 污标准                    | 排放总量(吨) | 施建设及运行情况      |
|---------------|------|-----|-----|-------|------------------------|--------|------------------------|---------|---------------|
| 江苏今世缘酒业股份有限公司 | COD  | 治理后 | 1   | 厂区北侧  | 30.34 mg/l             | 4.952  | ≤100mg/L               | 26.27   | COD:厌氧+好氧+芬顿  |
| 江苏今世缘酒业股份有限公司 | 二氧化硫 | 治理后 | 2   | 厂区东侧  | 57.63mg/m <sup>3</sup> | 11.626 | ≤400 mg/m <sup>3</sup> | 64.71   | 二氧化硫:石灰石石膏法脱硫 |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建有处理能力 1400 吨/天的污水处理站 1 座,采用“厌氧+好氧+芬顿”处理工艺,实际处理水量 1200 吨/天。公司配有污水处理站专用化验室 1 座,拥有连华科技品牌的 CODcr 快速测定仪(兼容氨氮测定)1 套,结合重铬酸钾回流法对出水 CODcr 进行测定,总磷监测设备并配有分光光度计 1 套、恒温培养箱等。公司污水处理系统运行稳定,处理出水稳定达标,未发生重大环境污染事故和环境违法事件。

公司建有 2 套锅炉烟气治理设施,采用“水膜除尘+石灰石石膏脱硫+臭氧脱硝”工艺,系统运行稳定达标,未发生重大环境污染事故和环境违法事件。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格执行环境影响评价制度、环保“三同时”制度,有排污许可证。公司 2016 年以来开展的重大建设项目环境影响评价及行政许可情况如下:

公司募投项目“酿酒机械化及酒质提升技改工程”正在建设当中,履行了《建设项目环境保护设施竣工验收管理规定》和《建设项目竣工环境保护验收管理办法》等法规,环保设施完好并常态化运行,没有偷排、漏排现象,严格遵守了环保“三同时”制度。

2016 年 6 月,公司备案了《高沟酒非遗保护区(改造)》建设项目,编制了《高沟酒非遗保护区(改造)项目环境影响报告表》,于 2016 年 7 月 27 日获得涟水县环保局批复(涟环表复[2016]52 号)。目前该项目已通过国家 4A 级景区验收,正在组织环保“三同时”验收。

2016 年 7 月,公司备案了《酒库建设项目》,编制了《酒库建设项目环境影响报告表》,于 2016 年 9 月 13 日获得涟水县环保局批复(涟环表复[2016]64 号),正在组织环保“三同时验收”。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司根据《中华人民共和国环境保护法》《江苏省突发环境事件应急预案编制导则》等规定,编制了《江苏今世缘酒业股份有限公司突发环境事件应急预案(含风险评估及应急资源调查)》,明确了公司环境风险识别、突发环境事件及后果分析、公司现有环境风险防控和应急措施、完善环境风险防控和应急措施的计划、企业突发环境事件风险等级以及公司突发环境事件应急资源调查等。公司《突发环境事件应急预案》已在涟水县环保局备案(备案号 320826-2017-011-H)。日常运营中,公司按预案要求开展了应急演练,提升了公司应对突发环境事件的能力。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司根据《企业信息公示暂行条例》,制定了《江苏今世缘酒业股份有限公司环境自行监测方案》,并上传到了江苏省国家重点监测企业自行监测发布平台、淮安市企业环境信息公开平台。

根据公司环境自行监测方案,公司在污水排放口安装了 CODcr、氨氮、总磷、总氮等在线分析仪 4 台套,与淮安市环保监控平台联网,实时监控排放出水的 CODcr、氨氮、总磷、总氮、流量等指标;在 2 个烟气排放口分部安装了 CEMS,与淮安市环保监控平台联网,实时监控烟尘、二氧化硫、氮氧化物和烟气排放量等指标。

公司委托江苏迈斯特环境检测有限公司对主要的污染源分类别按月、季度进行环境监测，对环境监测的结果及时上传自行监测发布平台，进行环境信息公开。公司委托南京港能环境科技有限公司第三方运维污水排放口的 COD、氨氮、总磷、总氮等全自动在线分析仪、流量计、数采仪和 2 套 CEMS、数采仪。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

公司 2004 年建立了 ISO14001 环境管理体系，通过了体系审核，获得了环境管理体系认证证书（证书编号：00216E33328R2L）。

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用  不适用

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

#### (三) 其他

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用  不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用  不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 27,585 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况        |   |             |             |                     |             |            |         |
|------------------|---|-------------|-------------|---------------------|-------------|------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)     | 报告期内增减  | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情<br>况 |            | 股东性质    |
|                  |   |             |             |                     | 股份<br>状态    | 数量         |         |
| 今世缘集团有限公司        | 0   | 561,049,038 | 44.72       | 0                   | 无           |            | 国有法人    |
| 上海铭大实业(集团)有限公司   | -25,090,000   | 88,415,000  | 7.05        | 0                   | 质押          | 56,000,000 | 境内非国有法人 |
| 周素明              | 0   | 45,000,000  | 3.59        | 0                   | 无           |            | 境内自然人   |
| 涟水今生缘贸易有限公司      | 0   | 41,093,700  | 3.28        | 0                   | 无           |            | 境内非国有法人 |
| 涟水吉缘贸易有限公司       | 0   | 41,090,400  | 3.28        | 0                   | 无           |            | 境内非国有法人 |
| 羊栋               | 0   | 22,500,000  | 1.79        | 0                   | 质押          | 1,800,000  | 境内自然人   |
| 吴建峰              | 0   | 22,500,000  | 1.79        | 0                   | 无           |            | 境内自然人   |
| 倪从春              | 0   | 22,500,000  | 1.79        | 0                   | 质押          | 3,640,000  | 境内自然人   |
| 严汉忠              | 0   | 22,460,000  | 1.79        | 0                   | 质押          | 7,500,000  | 境内自然人   |
| 香港中央结算有限公司       | 8,931,894   | 19,142,056  | 1.53        | 0                   | 无           |            | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况   |   |             |             |                     |             |            |         |
| 股东名称             | 持有无限售条件<br>流通股的数量   | 股份种类及数量     |             |                     |             |            |         |
|                  |   | 种类          | 数量          |                     |             |            |         |
| 今世缘集团有限公司        | 561,049,038   | 人民币普通股      | 561,049,038 |                     |             |            |         |
| 上海铭大实业(集团)有限公司   | 88,415,000  | 人民币普通股      | 88,415,000  |                     |             |            |         |
| 周素明              | 45,000,000  | 人民币普通股      | 45,000,000  |                     |             |            |         |
| 涟水今生缘贸易有限公司      | 41,093,700  | 人民币普通股      | 41,093,700  |                     |             |            |         |
| 涟水吉缘贸易有限公司       | 41,090,400  | 人民币普通股      | 41,090,400  |                     |             |            |         |
| 羊栋               | 22,500,000  | 人民币普通股      | 22,500,000  |                     |             |            |         |
| 吴建峰              | 22,500,000  | 人民币普通股      | 22,500,000  |                     |             |            |         |
| 倪从春              | 22,500,000  | 人民币普通股      | 22,500,000  |                     |             |            |         |
| 严汉忠              | 22,460,000  | 人民币普通股      | 22,460,000  |                     |             |            |         |
| 香港中央结算有限公司       | 19,142,056  | 人民币普通股      | 19,142,056  |                     |             |            |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、在前述股东中,今世缘集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。<br>2、其余股东之间是否存在关联关系,或者是否属于一致行动人未知。 |             |             |                     |             |            |         |

|                     |   |
|---------------------|---|
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |
|---------------------|---|

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名  | 职务 | 期初持股数      | 期末持股数      | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|------------|------------|-------------|--------|
| 王卫东 | 董事 | 18,900,000 | 15,530,000 | -3,370,000  | 大宗交易减持 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 鲁正波 | 监事会主席 | 选举   |
| 严汉忠 | 监事会主席 | 离任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

严汉忠先生 2017 年 4 月起任公司监事会主席，于 2018 年 11 月向监事会辞职，2019 年 1 月公司股东大会聘任了新的监事后正式离职。

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏今世缘酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 1,132,062,858.58 | 1,887,101,998.82 |
| 结算备付金                  |    |                  |                  |
| 拆出资金                   |    |                  |                  |
| 交易性金融资产                |    | 3,612,625,507.67 |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  | 260,825,253.62   |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 40,768,602.40    | 8,298,281.53     |
| 应收账款                   |    | 51,661,458.57    | 50,944,513.95    |
| 应收款项融资                 |    |                  |                  |
| 预付款项                   |    | 31,386,939.94    | 7,190,677.95     |
| 应收保费                   |    |                  |                  |
| 应收分保账款                 |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                  |                  |
| 其他应收款                  |    | 13,309,247.00    | 12,226,020.15    |
| 其中：应收利息                |    | 60,146.05        | 26,820.75        |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 1,835,819,557.20 | 1,967,615,543.22 |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  | 225,800,000.00   |
| 其他流动资产                 |    | 698,847.89       | 1,801,522,652.86 |
| 流动资产合计                 |    | 6,718,333,019.25 | 6,221,524,942.10 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |    | 48,811,639.52    | 29,406,150.70    |
| 债权投资                   |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                  | 665,646,372.98   |
| 其他债权投资                 |    |                  |                  |
| 持有至到期投资                |    |                  |                  |
| 长期应收款                  |    |                  |                  |
| 长期股权投资                 |    | 11,640,705.49    | 11,107,406.88    |
| 其他权益工具投资               |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |    | 233,170,240.53   |                  |
| 投资性房地产                 |    |                  |                  |
| 固定资产                   |    | 757,254,733.08   | 763,576,508.15   |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程                   |  | 303,093,801.49   | 295,717,075.09   |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 使用权资产                  |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 103,145,641.27   | 106,905,733.53   |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 9,841,719.89     | 18,128,018.71    |
| 递延所得税资产                |  | 152,116,023.83   | 177,889,735.05   |
| 其他非流动资产                |  | 35,078,540.00    | 297,747,000.00   |
| 非流动资产合计                |  | 1,654,153,045.10 | 2,366,124,001.09 |
| 资产总计                   |  | 8,372,486,064.35 | 8,587,648,943.19 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 向中央银行借款                |  |                  |                  |
| 拆入资金                   |  |                  |                  |
| 交易性金融负债                |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 128,000,000.00   | 105,300,000.00   |
| 应付账款                   |  | 129,101,221.73   | 145,375,039.06   |
| 预收款项                   |  | 307,155,170.66   | 1,168,285,502.62 |
| 卖出回购金融资产款              |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |  |                  |                  |
| 代理承销证券款                |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 27,496,133.73    | 72,452,381.05    |
| 应交税费                   |  | 392,334,318.11   | 364,846,278.43   |
| 其他应付款                  |  | 582,994,968.40   | 585,367,118.85   |
| 其中：应付利息                |  | 48,333.33        | 50,750.00        |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付分保账款                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 1,587,081,812.63 | 2,461,626,320.01 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 租赁负债                   |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益                 |  | 7,500,000.00     | 8,000,000.00     |
| 递延所得税负债              |  | 11,049,628.65    | 8,918,813.41     |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 18,549,628.65    | 16,918,813.41    |
| 负债合计                 |  | 1,605,631,441.28 | 2,478,545,133.42 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,254,500,000.00 | 1,254,500,000.00 |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 717,502,616.62   | 717,502,616.62   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  | 18,637,500.00    |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 482,008,556.88   | 480,144,806.88   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 4,298,970,371.25 | 3,623,882,417.44 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 6,752,981,544.75 | 6,094,667,340.94 |
| 少数股东权益               |  | 13,873,078.32    | 14,436,468.83    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 6,766,854,623.07 | 6,109,103,809.77 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 8,372,486,064.35 | 8,587,648,943.19 |

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：江苏今世缘酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2019年6月30日       | 2018年12月31日      |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                  |                  |
| 货币资金                   |    | 838,837,875.00   | 1,395,665,700.31 |
| 交易性金融资产                |    | 2,162,913,507.67 |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                  | 260,825,253.62   |
| 衍生金融资产                 |    |                  |                  |
| 应收票据                   |    | 62,768,602.40    | 22,998,281.53    |
| 应收账款                   |    | 495,745.55       | 446,121.93       |
| 应收款项融资                 |    |                  |                  |
| 预付款项                   |    | 3,432,315.16     | 3,391,685.53     |
| 其他应收款                  |    | 112,300,883.10   | 11,056,763.98    |
| 其中：应收利息                |    |                  |                  |
| 应收股利                   |    |                  |                  |
| 存货                     |    | 1,666,573,982.81 | 1,591,551,281.97 |
| 持有待售资产                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                  | 195,000,000.00   |



|                            |  |                  |                  |
|----------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动资产                     |  |                  | 930,001,700.39   |
| 流动资产合计                     |  | 4,847,322,911.69 | 4,410,936,789.26 |
| <b>非流动资产：</b>              |  |                  |                  |
| 债权投资                       |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |  |                  | 584,246,372.98   |
| 其他债权投资                     |  |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |  |                  |                  |
| 长期应收款                      |  |                  |                  |
| 长期股权投资                     |  | 1,711,069,611.94 | 1,242,894,389.67 |
| 其他权益工具投资                   |  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |  |                  |                  |
| 投资性房地产                     |  |                  |                  |
| 固定资产                       |  | 685,778,102.78   | 690,114,988.23   |
| 在建工程                       |  | 302,133,878.70   | 294,972,301.86   |
| 生产性生物资产                    |  |                  |                  |
| 油气资产                       |  |                  |                  |
| 使用权资产                      |  |                  |                  |
| 无形资产                       |  | 95,586,968.76    | 99,088,001.60    |
| 开发支出                       |  |                  |                  |
| 商誉                         |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                     |  | 1,288,884.57     | 2,819,590.53     |
| 递延所得税资产                    |  | 4,728,626.23     | 9,486,689.19     |
| 其他非流动资产                    |  | 30,377,740.00    | 217,133,000.00   |
| 非流动资产合计                    |  | 2,830,963,812.98 | 3,140,755,334.06 |
| 资产总计                       |  | 7,678,286,724.67 | 7,551,692,123.32 |
| <b>流动负债：</b>               |  |                  |                  |
| 短期借款                       |  | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 交易性金融负债                    |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |  |                  |                  |
| 应付票据                       |  |                  |                  |
| 应付账款                       |  | 226,454,180.88   | 219,823,056.61   |
| 预收款项                       |  | 1,443,607,666.58 | 1,977,850,855.45 |
| 应付职工薪酬                     |  | 10,691,399.13    | 22,409,725.55    |
| 应交税费                       |  | 85,766,738.08    | 139,233,989.18   |
| 其他应付款                      |  | 30,641,823.82    | 39,788,614.95    |
| 其中：应付利息                    |  | 48,333.33        | 50,750.00        |
| 应付股利                       |  |                  |                  |
| 持有待售负债                     |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债                |  |                  |                  |
| 其他流动负债                     |  |                  |                  |
| 流动负债合计                     |  | 1,817,161,808.49 | 2,419,106,241.74 |
| <b>非流动负债：</b>              |  |                  |                  |
| 长期借款                       |  |                  |                  |
| 应付债券                       |  |                  |                  |
| 其中：优先股                     |  |                  |                  |
| 永续债                        |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 7,500,000.00     | 8,000,000.00     |
| 递延所得税负债              |  | 11,049,628.65    | 8,918,813.41     |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 18,549,628.65    | 16,918,813.41    |
| 负债合计                 |  | 1,835,711,437.14 | 2,436,025,055.15 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,254,500,000.00 | 1,254,500,000.00 |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 743,147,382.41   | 743,147,382.41   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  | 18,637,500.00    |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 482,008,556.88   | 480,144,806.88   |
| 未分配利润                |  | 3,362,919,348.24 | 2,619,237,378.88 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 5,842,575,287.53 | 5,115,667,068.17 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 7,678,286,724.67 | 7,551,692,123.32 |

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 3,056,844,330.62 | 2,362,266,981.99 |
| 其中：营业收入     |    | 3,054,805,782.69 | 2,359,838,252.32 |
| 利息收入        |    | 2,038,547.93     | 2,428,729.67     |
| 已赚保费        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                  |                  |
| 二、营业总成本     |    | 1,718,073,969.01 | 1,298,238,817.53 |
| 其中：营业成本     |    | 856,578,513.04   | 662,410,175.68   |
| 利息支出        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |    |                  |                  |
| 退保金         |    |                  |                  |
| 赔付支出净额      |    |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |    |                  |                  |
| 保单红利支出      |    |                  |                  |
| 分保费用        |    |                  |                  |
| 税金及附加       |    | 414,748,477.48   | 293,945,989.70   |
| 销售费用        |    | 392,835,260.30   | 294,925,989.42   |

|                               |  |                  |                  |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 管理费用                          |  | 73,177,244.16    | 63,299,536.13    |
| 研发费用                          |  | 5,843,141.15     | 6,664,074.03     |
| 财务费用                          |  | -25,108,667.12   | -23,006,947.43   |
| 其中：利息费用                       |  | 437,416.66       |                  |
| 利息收入                          |  | 27,426,688.91    | 24,993,918.86    |
| 加：其他收益                        |  | 9,048,776.01     | 3,097,946.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 80,980,289.86    | 68,087,994.39    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 533,298.61       | 590,440.20       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  | 8,523,260.99     | 3,972,371.72     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 734,996.88       |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                  | -236,373.96      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | -1,551.26        |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 1,438,056,134.09 | 1,138,950,102.61 |
| 加：营业外收入                       |  | 153,091.49       | 3,626,108.63     |
| 减：营业外支出                       |  | 1,742,555.92     | 1,843,974.69     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 1,436,466,669.66 | 1,140,732,236.55 |
| 减：所得税费用                       |  | 363,848,932.70   | 284,383,140.76   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 1,072,617,736.96 | 856,349,095.79   |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 1,072,617,736.96 | 856,349,095.79   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                   |  |                  |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 1,072,299,203.81 | 856,287,093.58   |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |  | 318,533.15       | 62,002.21        |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |                  | -3,525,000.00    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          |  |                  | -3,525,000.00    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                  |                  |

|                            |  |                  |                |
|----------------------------|--|------------------|----------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                  |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |                  |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |                  |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         |  |                  | -3,525,000.00  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                  |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                  |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                  | -3,525,000.00  |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                  |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                  |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                  |                |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                  |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                  |                |
| 9. 其他                      |  |                  |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |  |                  |                |
| 七、综合收益总额                   |  | 1,072,617,736.96 | 852,824,095.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | 1,072,299,203.81 | 852,762,093.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |  | 318,533.15       | 62,002.21      |
| 八、每股收益：                    |  |                  |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  | 0.8548           | 0.6826         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  | 0.8548           | 0.6826         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注 | 2019 年半年度        | 2018 年半年度      |
|--------|----|------------------|----------------|
| 一、营业收入 |    | 1,160,478,606.68 | 916,805,802.17 |
| 减：营业成本 |    | 807,282,217.18   | 658,685,557.56 |
| 税金及附加  |    | 233,768,438.89   | 163,945,487.92 |
| 销售费用   |    | 1,906,863.00     | 1,957,091.50   |
| 管理费用   |    | 54,547,921.15    | 44,445,170.52  |

|                               |  |                  |                  |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 研发费用                          |  | 5,843,141.15     | 6,664,074.03     |
| 财务费用                          |  | -23,973,223.55   | -22,158,953.98   |
| 其中：利息费用                       |  | 437,416.66       |                  |
| 利息收入                          |  | 24,416,047.67    | 22,334,251.75    |
| 加：其他收益                        |  | 1,560,000.00     | 3,097,946.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 1,089,173,860.20 | 940,258,633.12   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 533,298.61       | 590,440.20       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  | 8,523,260.99     | 3,972,371.72     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -50,739.83       |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                  | 38,669.10        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 10,627.06        |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 1,180,320,257.28 | 1,010,634,994.56 |
| 加：营业外收入                       |  | 152,800.81       | 392,465.06       |
| 减：营业外支出                       |  | 1,685,347.99     | 1,810,840.04     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 1,178,787,710.10 | 1,009,216,619.58 |
| 减：所得税费用                       |  | 37,894,490.74    | 31,381,563.46    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 1,140,893,219.36 | 977,835,056.12   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 1,140,893,219.36 | 977,835,056.12   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |                  | -3,525,000.00    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                  |                  |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                  |                  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |                  |                  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |                  | -3,525,000.00    |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |                  |                  |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |                  |                  |

|                            |  |                  |                |
|----------------------------|--|------------------|----------------|
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                  | -3,525,000.00  |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                  |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                  |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                  |                |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                  |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                  |                |
| 9. 其他                      |  |                  |                |
| 六、综合收益总额                   |  | 1,140,893,219.36 | 974,310,056.12 |
| 七、每股收益：                    |  |                  |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)            |  |                  |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)            |  |                  |                |

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

#### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,535,082,012.23 | 2,144,443,956.73 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    | 1,564,765.53     | 1,564,486.79     |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 66,793,477.56    | 55,568,678.65    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 2,603,440,255.32 | 2,201,577,122.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现         |    | 635,128,025.96   | 492,589,383.61   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 金                         |  |                  |                  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |  | 19,405,488.82    | 7,603,545.46     |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |  |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |  |                  |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |  |                  | 10,990.26        |
| 支付保单红利的现金                 |  |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 173,584,706.44   | 140,064,772.29   |
| 支付的各项税费                   |  | 1,053,996,131.63 | 829,630,032.70   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 422,897,618.12   | 336,538,174.57   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 2,305,011,970.97 | 1,806,436,898.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 298,428,284.35   | 395,140,223.28   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1,100,419,139.39 | 1,408,641,287.46 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 69,423,121.38    | 96,733,258.75    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 16,300.00        | 37,200.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,169,858,560.77 | 1,505,411,746.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 67,919,277.58    | 154,255,895.20   |
| 投资支付的现金                   |  | 1,741,620,000.00 | 1,525,750,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 0.00             |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,809,539,277.58 | 1,680,005,895.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -639,680,716.81  | -174,594,148.99  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 704,322.84       |

|                     |  |                  |                  |
|---------------------|--|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计          |  |                  | 704,322.84       |
| 偿还债务支付的现金           |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |  | 413,786,707.78   | 318,012,259.58   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |  |                  | 123,556.87       |
| 筹资活动现金流出小计          |  | 413,786,707.78   | 318,135,816.45   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |  | -413,786,707.78  | -317,431,493.61  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |  |                  | 0.00             |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |  | -755,039,140.24  | -96,885,419.32   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |  | 1,887,101,998.82 | 1,289,246,404.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |  | 1,132,062,858.58 | 1,192,360,984.74 |

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

#### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度         | 2018年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,592,860,588.28 | 1,239,775,927.38 |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 45,935,936.45    | 159,921,327.99   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 1,638,796,524.73 | 1,399,697,255.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 667,145,753.65   | 558,709,066.57   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 83,499,121.07    | 65,799,687.14    |
| 支付的各项税费               |    | 387,219,123.42   | 248,710,358.13   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 141,892,234.94   | 39,668,034.45    |
| 经营活动现金流出小计            |    | 1,279,756,233.08 | 912,887,146.29   |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 359,040,291.65   | 486,810,109.08   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |    | 744,301,379.92   | 1,296,641,287.46 |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 29,911,202.45    | 89,494,222.63    |



|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 774,212,582.37   | 1,386,135,510.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 65,913,991.55    | 138,683,602.57   |
| 投资支付的现金                   |  | 1,210,380,000.00 | 1,525,950,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,276,293,991.55 | 1,664,633,602.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -502,081,409.18  | -278,498,092.48  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 420,963.96       |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                  | 420,963.96       |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 413,786,707.78   | 314,499,633.18   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 123,556.87       |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 413,786,707.78   | 314,623,190.05   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -413,786,707.78  | -314,202,226.09  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  | 0.00             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -556,827,825.31  | -105,890,209.49  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,395,665,700.31 | 948,661,306.75   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 838,837,875.00   | 842,771,097.26   |

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                | 2019 年半年度            |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      |                   | 少数股东权益               | 所有者权益合计 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------|--------|--|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------------------|-------|----------------------|-------------------|----------------------|---------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益          |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      |                   |                      |         |
|                                   | 实收资本<br>(或股本)        | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积               | 减:<br>库存<br>股 | 其他综合收<br>益         | 专<br>项<br>储<br>备   | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润 | 其<br>他               | 小<br>计            |                      |         |
|                                   | 优<br>先<br>股          | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      |                   |                      |         |
| 一、上年期末<br>余额                      | 1,254,500,<br>000.00 |             |        |  | 717,502,<br>616.62 |               | 18,637,500.<br>00  | 480,144,806.<br>88 |                  | 3,623,882,417.<br>44       |       | 6,094,667,340.<br>94 | 14,436,468.<br>83 | 6,109,103,809.<br>77 |         |
| 加:会计政策<br>变更                      |                      |             |        |  |                    |               | -18,637,500<br>.00 | 1,863,750.00       |                  | 16,773,750.00              |       |                      |                   |                      |         |
| 前期差<br>错更正                        |                      |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      |                   |                      |         |
| 同一控<br>制下企业合<br>并                 |                      |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      |                   |                      |         |
| 其他                                |                      |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      |                   |                      |         |
| 二、本年期初<br>余额                      | 1,254,500,<br>000.00 |             |        |  | 717,502,<br>616.62 |               |                    | 482,008,556.<br>88 |                  | 3,640,656,167.<br>44       |       | 6,094,667,340.<br>94 | 14,436,468.<br>83 | 6,109,103,809.<br>77 |         |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“-”<br>号填列) |                      |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  | 658,314,203.81             |       | 658,314,203.81       | -563,390.51       | 657,750,813.30       |         |
| (一)综合收<br>益总额                     |                      |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  | 1,072,299,203.<br>81       |       | 1,072,299,203.<br>81 | 318,533.15        | 1,072,617,736.<br>96 |         |
| (二)所有者<br>投入和减少<br>资本             |                      |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      | -881,923.66       | -881,923.66          |         |
| 1.所有者投<br>入的普通股                   |                      |             |        |  |                    |               |                    |                    |                  |                            |       |                      |                   |                      |         |



|          |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,254,500,000.00 |  |  |  | 717,502,616.62 |  |  | 482,008,556.88 |  | 4,298,970,371.25 |  | 6,752,981,544.75 | 13,873,078.32 | 6,766,854,623.07 |

| 项目                    | 2018 年半年度        |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       | 小计               |                  |               |                  |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备         | 未分配利润 |                  | 其他               |               |                  |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,254,500,000.00 |        |    |  | 717,091,873.41 |       |        | 23,812,500.00 |      | 380,926,579.60 |       | 2,886,014,961.70 | 5,262,345,914.71 | 16,710,453.77 | 5,279,056,368.48 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |                  |               |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,254,500,000.00 |        |    |  | 717,091,873.41 |       |        | 23,812,500.00 |      | 380,926,579.60 |       | 2,886,014,961.70 | 5,262,345,914.71 | 16,710,453.77 | 5,279,056,368.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 0                |        |    |  | 0              |       |        | -3,525,000.00 |      | 0              |       | 540,554,813.31   | 537,029,813.31   | 62,002.21     | 537,091,815.52   |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                |       |        | -3,525,000.00 |      |                |       | 856,287,093.58   | 852,762,093.58   | 62,002.21     | 852,824,095.79   |

|                   |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
|-------------------|---|--|--|--|---|--|--|--|-----------------|--|--|--|-----------------|-----------------|
| (二)所有者投入和减少资本     | 0 |  |  |  | 0 |  |  |  | 0               |  |  |  | 0               |                 |
| 1. 所有者投入的普通股      |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 4. 其他             |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| (三)利润分配           | 0 |  |  |  | 0 |  |  |  | 0               |  |  |  | 0               | -315,732,280.27 |
| 1. 提取盈余公积         |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |   |  |  |  |   |  |  |  | -315,732,280.27 |  |  |  | -315,732,280.27 | -315,732,280.27 |
| 4. 其他             |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| (四)所有者权益内部结转      | 0 |  |  |  | 0 |  |  |  | 0               |  |  |  | 0               |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收 |   |  |  |  |   |  |  |  |                 |  |  |  |                 |                 |

|                 |                  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|-----------------|------------------|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 益               |                  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 6. 其他           |                  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (五) 专项储备        | 0                |  |  | 0              |  | 0             |  | 0              |  | 0                |  | 0                |               |                  |
| 1. 本期提取         |                  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用         |                  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (六) 其他          |                  |  |  |                |  |               |  |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额        | 1,254,500,000.00 |  |  | 717,091,873.41 |  | 20,287,500.00 |  | 380,926,579.60 |  | 3,426,569,775.01 |  | 5,799,375,728.02 | 16,772,455.98 | 5,816,148,184.00 |

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2019 年半年度        |        |     |    |                |       |                |      |                |                  |                  |
|------------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)       | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                        |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |                |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额               | 1,254,500,000.00 |        |     |    | 743,147,382.41 |       | 18,637,500.00  |      | 480,144,806.88 | 2,619,237,378.88 | 5,115,667,068.17 |
| 加：会计政策变更               |                  |        |     |    |                |       | -18,637,500.00 |      | 1,863,750.00   | 16,773,750.00    |                  |
| 前期差错更正                 |                  |        |     |    |                |       |                |      |                |                  |                  |
| 其他                     |                  |        |     |    |                |       |                |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额               | 1,254,500,000.00 |        |     |    | 743,147,382.41 |       |                |      | 482,008,556.88 | 2,636,011,128.88 | 5,115,667,068.17 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                  |        |     |    |                |       |                |      |                | 726,908,219.36   | 726,908,219.36   |
| (一) 综合收益总额             |                  |        |     |    |                |       |                |      |                | 1,140,89         | 1,140,893        |

|                    |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|-----------------|------------------|------------------|
|                    |                  |  |  |  |                |  |  |  |  | 3,219.36        | ,219.36          |                  |
| (二) 所有者投入和减少资本     |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股       |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                |  |  |  |  | -413,985,000.00 | -413,985,000.00  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                |  |  |  |  | -413,985,000.00 | -413,985,000.00  |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |  |  |                 |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,254,500,000.00 |  |  |  | 743,147,382.41 |  |  |  |  | 482,008,556.88  | 3,362,919,348.24 | 5,842,575,287.53 |

| 项目        | 2018 年半年度        |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
|-----------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
|           | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额  | 1,254,500,000.00 |        |     |    | 742,736,639.20 |       | 23,812,500.00 |      | 380,926,579.60 | 2,039,898,333.39 | 4,441,874,052.19 |
| 加: 会计政策变更 |                  |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正    |                  |        |     |    |                |       |               |      |                |                  |                  |

|                       |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 其他                    |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,254,500,000.00 |  |  |  | 742,736,639.20 |  | 23,812,500.00 |  | 380,926,579.60 | 2,039,898,333.39 | 4,441,874,052.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 0                |  |  |  | 0              |  | -3,525,000.00 |  | 0              | 664,210,056.12   | 660,685,056.12   |
| (一)综合收益总额             |                  |  |  |  |                |  | -3,525,000.00 |  |                | 977,835,056.12   | 974,310,056.12   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 1.所有者投入的普通股           |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 4.其他                  |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| (三)利润分配               |                  |  |  |  |                |  |               |  |                | -313,625,000.00  | -313,625,000.00  |
| 1.提取盈余公积              |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                  |  |  |  |                |  |               |  |                | -313,625,000.00  | -313,625,000.00  |
| 3.其他                  |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 6.其他                  |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| (五)专项储备               |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 1.本期提取                |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 2.本期使用                |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| (六)其他                 |                  |  |  |  |                |  |               |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,254,500,000.00 |  |  |  | 742,736,639.20 |  | 20,287,500.00 |  | 380,926,579.60 | 2,704,108,389.51 | 5,102,559,108.31 |

法定代表人：周素明 主管会计工作负责人：王卫东 会计机构负责人：张霞



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏今世缘酒业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于2011年1月12日在江苏今世缘酒业有限公司（以下简称今世缘有限）的基础上整体变更设立，于2011年1月28日完成变更工商登记，取得注册号为320826000001107的《企业法人营业执照》。公司注册地：涟水县高沟镇今世缘大道1号。法定代表人：周素明。公司现有注册资本为人民币125,450万元，总股本为125,450万股，每股面值人民币1元。其中：无限售条件的流通股份A股125,450万股。公司股票于2014年7月3日在上海证券交易所挂牌交易。

今世缘有限系经涟水县人民政府涟政复[1997]14号文批复，由涟水县商业贸易总公司和江苏省涟水制药厂共同出资设立的有限责任公司，于1997年12月23日取得涟水县工商行政管理局核发的注册号为13985014-9的企业法人营业执照。

今世缘有限设立时的注册资本为人民币600万元，其中涟水县商业贸易总公司出资528万元，占注册资本的88%；江苏省涟水制药厂出资72万元，占注册资本的12%。

根据涟水县人民政府涟政发[2005]62号文《县政府关于收回江苏今世缘酒业有限公司权益的通知》，江苏省涟水制药厂、涟水县商业贸易总公司在今世缘有限的股本及滋生的各项权益与涟水县人民政府招待所在今世缘有限控股子公司涟水今世缘酒业销售有限公司（现更名为江苏今世缘酒业销售有限公司）的股本及滋生的各项权益被收归国有，基准日为2005年3月8日。

根据涟水县人民政府涟政复[2005]6号文对《江苏今世缘酒业有限公司改制实施方案》的批复，同意今世缘有限改制为国有绝对控股经营层少量参股的有限责任公司，注册资本变更为人民币2,000万元，其中：涟水县城城市资产经营有限公司出资1,800万元，占注册资本的90%；周素明出资40万元，占注册资本的2%；王成虎、吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各出资20万元，分别占注册资本的1%。今世缘有限于2005年4月11日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限2007年5月30日股东会决议，涟水县城城市资产经营有限公司将持有的今世缘有限10%股权分别转让给周素明2%，王成虎、吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各1%。今世缘有限于2007年6月4日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限2007年7月15日股东会决议，今世缘有限注册资本由人民币2,000万元增加到人民币6,000万元，新增注册资本4,000万元全部由涟水县城城市资产经营有限公司以货币资金方式出资。增资完成后，今世缘有限注册资本变更为人民币6,000万元，其中：涟水县城城市资产经营有限公司出资5,600万元，占注册资本的93.332%；周素明出资80万元，占注册资本的1.332%；王成虎、吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各出资40万元，分别占注册资本的0.667%。今世缘有限于2007年8月13日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限2008年3月25日股东会决议，王成虎将持有的今世缘有限0.667%股权转让给涟水县城城市资产经营有限公司；涟水县城城市资产经营有限公司将持有的今世缘有限11.999%股权分别转让给周素明2.668%，吴建峰、刘成东、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠各1.333%。变更后今世缘有限注册资本为人民币6,000万元，其中：涟水县城城市资产经营有限公司出资4,920万元，占注册资本的82%；周素明出资240万元，占注册资本的4%；吴建峰、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠、刘成东各出资120万元，分别占注册资本的2%，今世缘有限于2010年4月27日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限2010年1月22日股东会议决议，今世缘有限注册资本由人民币6,000万元增加到人民币7,621.176477万元，新增注册资本1,621.176477万元全部以货币资金形式出资，其中：涟水今世缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资289.411765万元，朱怀宝、王卫

东各出资 192.941177 万元，周素明出资 145.882354 万元，刘可康、吴建峰、刘成东、严汉忠、倪从春、陆克家、羊栋各出资 72.941177 万元。变更后今世缘有限注册资本为 7,621.176477 万元，其中：涟水城市资产经营有限公司出资 4,920 万元，占注册资本的 64.56%；涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资 289.411765 万元，分别占注册资本的 3.80%；周素明出资 385.882354 万元，占注册资本的 5.07%；吴建峰、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠、刘成东、朱怀宝、王卫东各出资 192.941177 万元，分别占注册资本的 2.53%。同时，企业法人营业执照注册号变更为 320826000001107 号。今世缘有限于 2010 年 4 月 27 日完成工商变更登记手续。

根据涟水县人民政府涟政发[2010]56 号文《县政府关于无偿划转涟水城市资产经营有限公司持有的江苏今世缘酒业有限公司国有股权的通知》，同意将涟水城市资产经营有限公司持有的江苏今世缘酒业有限公司出资额 4,920 万元无偿划转至江苏今世缘投资发展有限公司。今世缘有限于 2010 年 4 月 30 日完成工商变更登记手续。

根据今世缘有限 2010 年 4 月 29 日股东会决议，刘成东将持有的本公司 2.53% 股权分别转让给涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各 1.265%。变更后今世缘有限注册资本为人民币 7,621.176477 万元，其中：江苏今世缘投资发展有限公司出资 4,920 万元，占注册资本的 64.56%；涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司各出资 385.882354 万元，分别占注册资本的 5.065%，周素明出资 385.882354 万元，占注册资本的 5.07%；吴建峰、刘可康、倪从春、陆克家、羊栋、严汉忠、朱怀宝、王卫东各出资 192.941177 万元，分别占注册资本的 2.53%。今世缘有限于 2010 年 4 月 30 日完成工商变更登记手续。

根据 2010 年 4 月 29 日股东会决议，今世缘有限注册资本由人民币 7,621.176477 万元增加到人民币 9,647.058825 万元，新增注册资本 2,025.882348 万元全部以货币资金方式出资，其中：上海铭大实业(集团)有限公司出资 1,254.117644 万元，江苏万鑫投资发展有限公司(现更名为江苏万鑫控股集团有限公司)出资 289.411764 万元，煜丰格林文化创意(北京)有限公司出资 289.411764 万元，北京盛初营销咨询有限公司出资 96.470588 万元，国泰君安创新投资有限公司出资 96.470588 万元。变更后今世缘有限注册资本为人民币 9,647.058825 万元，其中：江苏今世缘投资发展有限公司出资 4,920 万元，占注册资本的 51.00%；涟水今生缘贸易有限公司、涟水吉缘贸易有限公司、周素明分别出资 385.882354 万元，各占注册资本的 4.00%；刘可康、严汉忠、倪从春、陆克家、羊栋、吴建峰、朱怀宝、王卫东分别出资 192.941177 万元，各占注册资本的 2.00%；上海铭大实业(集团)有限公司出资 1,254.117644 万元，占注册资本的 13.00%；江苏万鑫控股集团有限公司、煜丰格林文化创意(北京)有限公司分别出资 289.411764 万元，各占注册资本的 3.00%；北京盛初营销咨询有限公司、国泰君安创新投资有限公司分别出资 96.470588 万元，各占注册资本的 1.00%。今世缘有限于 2010 年 5 月 19 日完成工商变更登记手续。

2010 年 8 月 31 日，江苏今世缘投资发展有限公司名称变更为今世缘集团有限公司(以下简称今世缘集团)。

根据 2011 年 1 月 12 日股东会决议，今世缘有限以截止 2010 年 9 月 30 日业经审计的净资产人民币 677,842,663.66 元为基数，按 1:0.6639 的比例折为 45,000 万股，每股面值为人民币 1 元，将有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司名称相应变更为江苏今世缘酒业股份有限公司。同时，本公司注册地址变更为涟水县高沟镇今世缘大道 1 号。本公司于 2011 年 1 月 28 日完成整体变更工商登记，变更后本公司的注册资本为人民币 45,000 万元，原股东持股比例不变。

根据本公司于 2014 年 3 月 1 日召开的 2013 年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]572 号文”的核准以及公司章程规定，本公司向社会公开发行人民币普通股 51,800,000.00 股(每股面值为人民币 1 元)。本次股票发行后，公司国有股东将 5,080,385.00 转由全国社会保障基金理事会持有，公司注册资本变更为 501,800,000.00 元，公司已于 2014 年 7 月 25 日办妥此次工商变更登记手续。

根据 2016 年 4 月 22 日公司召开的 2015 年度股东大会决议，以未分配利润、资本公积转增股本 75,270 万元，公司已于 2016 年 6 月 15 日完成此次工商变更手续，变更后的注册资本为人民币 125,450.00 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 125,450.00 万元。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设办公室、管理信息部、人力资源部、证券部、投资部、财务部、销售部、市场部、文化部、审计监察部、供应部、设备和安全部、质量管理部、研究院、勾储中心、酿酒中心、制曲中心、仓储物流中心、后勤保障中心、招标办、维权中心等主要职能部门。

本公司属酿酒食品行业。经营范围：白酒生产、销售本公司产品；配制酒的生产、销售；预包装食品批发与零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；品牌策划；酒类新产品开发；服装鞋帽制造、销售；设计、制作、代理一般广告；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品为国缘、今世缘、高沟三大系列白酒。

本公司控股股东为今世缘集团有限公司。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 11 家，详见附注“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司在本报告期末 12 个月内持续经营能力不存在重大不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提方法、存货的计价方法、收入确认、固定资产折旧等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见相关说明。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以

暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三（十五）3（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融资产，是指企业持有的现金、其他方的权益工具以及符合下列条件之一的资产：

- (一) 从其他方收取现金或其他金融资产的权利。
- (二) 在潜在有利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同权利。
- (三) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将收到可变数量的自身权益工具。
- (四) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

企业应当根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (一) 以摊余成本计量的金融资产。
- (二) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业管理金融资产的业务模式，是指企业如何管理其金融资产以产生现金流量。业务模式决定企业所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。企业管理金融资产的业务模式，应当以企业关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础确定。企业确定管理金融资产的业务模式，应当以客观事实为依据，不得以按照合理预期不会发生的情形为基础确定。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。企业分类为本准则第十七条和第十八条规范的金融资产，其合同现金流量特征，应当与基本借贷安排相一致。即相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值，本金金额可能因提前偿付等原因在金融资产的存续期内发生变动；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。其中，货币时间价值是利息要素中仅因为时间流逝而提供对价的部分，不包括为所持有金融资产的其他风险或成本提供的对价，但货币时间价值要素有时可能存在修正。在货币时间价值要素存在修正的情况下，企业应当对相关修正进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。此外，金融资产包含可能导致其合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款(如包含提前偿付特征)的，企业应当对相关条款进行评估(如评估提前偿付特征的公允价值是否非常小)，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (一) 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (二) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

金融资产同时符合下列条件的，应当分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (一) 企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。



(二) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

按照本准则第十七条分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本准则第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，企业应当将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并按照本准则第六十五条规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。企业在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产应当分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，不得指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明企业持有该金融资产或承担该金融负债的目的是交易性的：

(一) 取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购。

(二) 相关金融资产或金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

(三) 相关金融资产或金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

第二十条 在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，企业可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 15. 存货

适用  不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出

资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

**1. 共同控制和重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

**2. 长期股权投资的投资成本的确定**

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综

合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合

收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率       |
|---------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-40   | 5   | 2.38-4.75  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4-10    | 5   | 9.50-23.75 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 4-16    | 5   | 5.94-23.75 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 2-20    | 5   | 4.75-47.50 |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### 24. 借款费用

适用  不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

##### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### 25. 生物资产

适用  不适用

#### 26. 油气资产

适用  不适用

#### 27. 使用权资产

适用  不适用



## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命依据         | 期限(年) |
|-------|------------------|-------|
| 软件    | 预计受益期限           | 3-10  |
| 商标    | 预计受益期限           | 5-10  |
| 专利权   | 预计受益期限           | 5-10  |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年<br>限 | 30-50 |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该

资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

##### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司

确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

### 37. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

#### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用  不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计** 适用  不适用**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更** 适用  不适用**(2). 重要会计估计变更** 适用  不适用**(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**√适用  不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2018年12月31日      | 2019年1月1日        | 调整数               |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>流动资产:</b>           |                  |                  |                   |
| 货币资金                   | 1,887,101,998.82 | 1,887,101,998.82 |                   |
| 结算备付金                  |                  |                  |                   |
| 拆出资金                   |                  |                  |                   |
| 交易性金融资产                |                  | 2,932,271,626.60 | 2,932,271,626.60  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 260,825,253.62   |                  | -260,825,253.62   |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                   |
| 应收票据                   | 8,298,281.53     | 8,298,281.53     |                   |
| 应收账款                   | 50,944,513.95    | 50,944,513.95    |                   |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                   |
| 预付款项                   | 7,190,677.95     | 7,190,677.95     |                   |
| 应收保费                   |                  |                  |                   |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                   |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                   |
| 其他应收款                  | 12,226,020.15    | 12,226,020.15    |                   |
| 其中: 应收利息               | 26,820.75        | 26,820.75        |                   |
| 应收股利                   |                  |                  |                   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                   |
| 存货                     | 1,967,615,543.22 | 1,967,615,543.22 |                   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产            | 225,800,000.00   |                  | -225,800,000.00   |
| 其他流动资产                 | 1,801,522,652.86 | 21,522,652.86    | -1,780,000,000.00 |
| 流动资产合计                 | 6,221,524,942.10 | 6,887,171,315.08 | 665,646,372.98    |
| <b>非流动资产:</b>          |                  |                  |                   |
| 发放贷款和垫款                | 29,406,150.70    | 29,406,150.70    |                   |
| 债权投资                   |                  |                  |                   |
| 可供出售金融资产               | 665,646,372.98   |                  | -665,646,372.98   |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                   |
| 长期应收款                  |                  |                  |                   |
| 长期股权投资                 | 11,107,406.88    | 11,107,406.88    |                   |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                   |
| 其他非流动金融资产              |                  | 263,800,000.00   | 263,800,000.00    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                   |
| 固定资产                   | 763,576,508.15   | 763,576,508.15   |                   |
| 在建工程                   | 295,717,075.09   | 295,717,075.09   |                   |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                   |
| 油气资产                   |                  |                  |                   |



|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 106,905,733.53   | 106,905,733.53   |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 | 18,128,018.71    | 18,128,018.71    |                 |
| 递延所得税资产                | 177,889,735.05   | 177,889,735.05   |                 |
| 其他非流动资产                | 297,747,000.00   | 33,947,000.00    | -263,800,000.00 |
| 非流动资产合计                | 2,366,124,001.09 | 1,700,477,628.11 | -665,646,372.98 |
| 资产总计                   | 8,587,648,943.19 | 8,587,648,943.19 |                 |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |                 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                 |
| 拆入资金                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |
| 应付票据                   | 105,300,000.00   | 105,300,000.00   |                 |
| 应付账款                   | 145,375,039.06   | 145,375,039.06   |                 |
| 预收款项                   | 1,168,285,502.62 | 1,168,285,502.62 |                 |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |                 |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |                 |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |                 |
| 代理承销证券款                |                  |                  |                 |
| 应付职工薪酬                 | 72,452,381.05    | 72,452,381.05    |                 |
| 应交税费                   | 364,846,278.43   | 364,846,278.43   |                 |
| 其他应付款                  | 585,367,118.85   | 585,367,118.85   |                 |
| 其中：应付利息                | 50,750.00        | 50,750.00        |                 |
| 应付股利                   |                  |                  |                 |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |                 |
| 应付分保账款                 |                  |                  |                 |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |                 |
| 其他流动负债                 |                  |                  |                 |
| 流动负债合计                 | 2,461,626,320.01 | 2,461,626,320.01 |                 |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |                 |
| 保险合同准备金                |                  |                  |                 |
| 长期借款                   |                  |                  |                 |
| 应付债券                   |                  |                  |                 |
| 其中：优先股                 |                  |                  |                 |
| 永续债                    |                  |                  |                 |
| 租赁负债                   |                  |                  |                 |
| 长期应付款                  |                  |                  |                 |

|                          |                  |                  |                |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬                 |                  |                  |                |
| 预计负债                     |                  |                  |                |
| 递延收益                     | 8,000,000.00     | 8,000,000.00     |                |
| 递延所得税负债                  | 8,918,813.41     | 8,918,813.41     |                |
| 其他非流动负债                  |                  |                  |                |
| 非流动负债合计                  | 16,918,813.41    | 16,918,813.41    |                |
| 负债合计                     | 2,478,545,133.42 | 2,478,545,133.42 |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |                |
| 实收资本（或股本）                | 1,254,500,000.00 | 1,254,500,000.00 |                |
| 其他权益工具                   |                  |                  |                |
| 其中：优先股                   |                  |                  |                |
| 永续债                      |                  |                  |                |
| 资本公积                     | 717,502,616.62   | 717,502,616.62   |                |
| 减：库存股                    |                  |                  |                |
| 其他综合收益                   | 18,637,500.00    |                  | -18,637,500.00 |
| 专项储备                     |                  |                  |                |
| 盈余公积                     | 480,144,806.88   | 482,008,556.88   | 1,863,750.00   |
| 一般风险准备                   |                  |                  |                |
| 未分配利润                    | 3,623,882,417.44 | 3,640,656,167.44 | 16,773,750.00  |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 6,094,667,340.94 | 6,094,667,340.94 |                |
| 少数股东权益                   | 14,436,468.83    | 14,436,468.83    |                |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 6,109,103,809.77 | 6,109,103,809.77 |                |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 8,587,648,943.19 | 8,587,648,943.19 |                |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他流动资产、一年内到期的其他非流动资产、可供出售金融资产等金融资产重新分类为交易性金融资产、其他非流动资产中的金融资产重新划分为其他非流动金融资产，对前期可供出售金融资产累积的其他综合收益调整了当年年初留存收益。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日   | 调整数              |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |                  |                  |                  |
| 货币资金         | 1,395,665,700.31 | 1,395,665,700.31 |                  |
| 交易性金融资产      |                  | 1,970,073,326.99 | 1,970,073,326.99 |
| 以公允价值计量且其变动计 | 260,825,253.62   |                  | -260,825,253.62  |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 入当期损益的金融资产             |                  |                  |                 |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                 |
| 应收票据                   | 22,998,281.53    | 22,998,281.53    |                 |
| 应收账款                   | 446,121.93       | 446,121.93       |                 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 3,391,685.53     | 3,391,685.53     |                 |
| 其他应收款                  | 11,056,763.98    | 11,056,763.98    |                 |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                 |
| 应收股利                   |                  |                  |                 |
| 存货                     | 1,591,551,281.97 | 1,591,551,281.97 |                 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            | 195,000,000.00   |                  | -195,000,000.00 |
| 其他流动资产                 | 930,001,700.39   |                  | -930,001,700.39 |
| 流动资产合计                 | 4,410,936,789.26 | 4,995,183,162.24 | 584,246,372.98  |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 584,246,372.98   |                  | -584,246,372.98 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 1,242,894,389.67 | 1,242,894,389.67 |                 |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |                 |
| 其他非流动金融资产              |                  | 185,000,000.00   | 185,000,000.00  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 690,114,988.23   | 690,114,988.23   |                 |
| 在建工程                   | 294,972,301.86   | 294,972,301.86   |                 |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 99,088,001.60    | 99,088,001.60    |                 |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 | 2,819,590.53     | 2,819,590.53     |                 |
| 递延所得税资产                | 9,486,689.19     | 9,486,689.19     |                 |
| 其他非流动资产                | 217,133,000.00   | 32,133,000.00    | -185,000,000.00 |
| 非流动资产合计                | 3,140,755,334.06 | 2,556,508,961.08 | -584,246,372.98 |
| 资产总计                   | 7,551,692,123.32 | 7,551,692,123.32 |                 |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                 |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                 |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 应付票据                 |                  |                  |                |
| 应付账款                 | 219,823,056.61   | 219,823,056.61   |                |
| 预收款项                 | 1,977,850,855.45 | 1,977,850,855.45 |                |
| 应付职工薪酬               | 22,409,725.55    | 22,409,725.55    |                |
| 应交税费                 | 139,233,989.18   | 139,233,989.18   |                |
| 其他应付款                | 39,788,614.95    | 39,788,614.95    |                |
| 其中：应付利息              | 50,750.00        | 50,750.00        |                |
| 应付股利                 |                  |                  |                |
| 持有待售负债               |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债          |                  |                  |                |
| 其他流动负债               |                  |                  |                |
| 流动负债合计               | 2,419,106,241.74 | 2,419,106,241.74 |                |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |                |
| 长期借款                 |                  |                  |                |
| 应付债券                 |                  |                  |                |
| 其中：优先股               |                  |                  |                |
| 永续债                  |                  |                  |                |
| 租赁负债                 |                  |                  |                |
| 长期应付款                |                  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |                |
| 预计负债                 |                  |                  |                |
| 递延收益                 | 8,000,000.00     | 8,000,000.00     |                |
| 递延所得税负债              | 8,918,813.41     | 8,918,813.41     |                |
| 其他非流动负债              |                  |                  |                |
| 非流动负债合计              | 16,918,813.41    | 16,918,813.41    |                |
| 负债合计                 | 2,436,025,055.15 | 2,436,025,055.15 |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |                |
| 实收资本（或股本）            | 1,254,500,000.00 | 1,254,500,000.00 |                |
| 其他权益工具               |                  |                  |                |
| 其中：优先股               |                  |                  |                |
| 永续债                  |                  |                  |                |
| 资本公积                 | 743,147,382.41   | 743,147,382.41   |                |
| 减：库存股                |                  |                  |                |
| 其他综合收益               | 18,637,500.00    |                  | -18,637,500.00 |
| 专项储备                 |                  |                  |                |
| 盈余公积                 | 480,144,806.88   | 482,008,556.88   | 1,863,750.00   |
| 未分配利润                | 2,619,237,378.88 | 2,636,011,128.88 | 16,773,750.00  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 5,115,667,068.17 | 5,115,667,068.17 |                |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 7,551,692,123.32 | 7,551,692,123.32 |                |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他流动资产、一年内到期的其他非流动资产、可供出售金融资产等金融资产重新分类为交易性金融资产、其他非流动资产中的金融资产重新划分为其他非流动金融资产，对前期可供出售金融资产累积的其他综合收益调整了当年年初留存收益。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定，当期财务报表的列报，至少应当提供上一个可比会计期间的比较数据。

2018 年 1 月 1 日起分阶段实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）。本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，按照新金融准则的衔接规定，对于因会计政策变更产生的累积影响数调整当年年初留存收益及其他综合收益，当对首次执行当期的财务报表的本期数或期末数按照新的报表项目列报，对可比会计期间的比较数据按照前期的报表项目列报。

#### 42. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种      | 计税依据                 | 税率  |
|---------|----------------------|---|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 16%、13%、3%、6%   |
| 消费税     | 产品销售收入               | 白酒消费税按照销售额的 20% 从价计征  |
| 消费税     | 产品销售数量               | 按照 0.50 元/斤从量计征   |
| 消费税     | 委托加工材料成本、加工费及委托加工数量  | 按照受托方的同类白酒的销售价格计算纳税；没有同类白酒销售价格的，按照组成计税价格计算纳税。组成计税价格 = (材料成本 + 加工费 + 委托加工数量 × 定额税率) ÷ (1 - 比例税率) |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额               | 7%、5%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额               | 25%   |
| 教育费附加   | 应纳流转税额               | 3%  |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额               | 2%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

√适用 □不适用

根据国家税务总局总函[2017]144号《国家税务总局关于进一步加强白酒消费税征收管理工作的通知》文件规定，对白酒生产企业设立多级销售单位销售的白酒，国税机关应按照最终一级销售单位对外销售价格核定生产企业消费税最低计税价格，自2017年5月1日起，白酒消费税最低计税价格核定比例由50%至70%统一调整为60%。

本公司之全资子公司江苏今世缘文化传播有限公司为增值税一般纳税人，其广告业税率为6%，销售货物税率为16%，13%。

本公司之全资子公司上海酉缘投资管理有限责任公司税率为6%。

本公司之全资子公司江苏今世缘投资管理有限公司汇率为6%

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 172,354.00       | 202,714.76       |
| 银行存款          | 1,129,390,504.58 | 1,885,426,610.61 |
| 其他货币资金        | 2,500,000.00     | 1,472,673.45     |
| 合计            | 1,132,062,858.58 | 1,887,101,998.82 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 3,612,625,507.67 | 2,932,271,626.60 |
| 其中：                      |                  |                  |
| 其他                       | 3,612,625,507.67 | 2,932,271,626.60 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 其中：                      |                  |                  |
| 合计                       | 3,612,625,507.67 | 2,932,271,626.60 |

其他说明：

√适用 □不适用

本年初首次执行新金融工具准则，将部分理财产品转计入交易性金融资产。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 40,768,602.40 | 8,298,281.53 |
| 商业承兑票据 |               |              |
| 合计     | 40,768,602.40 | 8,298,281.53 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 9,400,000.00 |           |
| 商业承兑票据 |              |           |
| 合计     | 9,400,000.00 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 53,412,819.81 |

|         |               |
|---------|---------------|
| 1 至 2 年 | 72,711.54     |
| 2 至 3 年 |               |
| 3 至 4 年 | 559,220.00    |
| 4 至 5 年 | 2,871,146.85  |
| 5 年以上   | 1,928,064.40  |
| 合计      | 58,843,962.60 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                      | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备            |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：                  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备            | 58,843,962.60 | 100    | 7,182,504.03 | 12.21    | 51,661,458.57 | 58,813,985.99 | 100    | 7,869,472.04 | 13.38    | 50,944,513.95 |
| 其中：                  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 58,843,962.60 | 100    | 7,182,504.03 | 12.21    | 51,661,458.57 | 58,813,985.99 | 100    | 7,869,472.04 | 13.38    | 50,944,513.95 |
| 合计                   | 58,843,962.60 | /      | 7,182,504.03 | /        | 51,661,458.57 | 58,813,985.99 | /      | 7,869,472.04 | /        | 50,944,513.95 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 53,412,819.81 | 2,670,641.00 | 5        |
| 1 至 2 年 | 72,711.54     | 7,271.15     | 10       |
| 2 至 3 年 |               | 0.00         | 30       |
| 3 至 4 年 | 559,220.00    | 279,610.00   | 50       |
| 4 至 5 年 | 2,871,146.85  | 2,296,917.48 | 80       |
| 5 年以上   | 1,928,064.40  | 1,928,064.40 | 100      |
| 合计      | 58,843,962.60 | 7,182,504.03 |          |



按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期初余额         | 本期变动金额 |            |            | 期末余额         |
|----------------------|--------------|--------|------------|------------|--------------|
|                      |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销      |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 7,869,472.04 |        | 427,600.01 | 259,368.00 | 7,182,504.03 |
| 合计                   | 7,869,472.04 |        | 427,600.01 | 259,368.00 | 7,182,504.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 259,368.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额          | 账龄   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|------|--------------------|--------------|
| 第一名  | 8,648,920.33  | 1年以内 | 14.70              | 432,446.02   |
| 第二名  | 7,993,853.64  | 1年以内 | 13.58              | 399,692.68   |
| 第三名  | 5,983,079.48  | 1年以内 | 10.17              | 299,153.97   |
| 第四名  | 4,917,125.74  | 1年以内 | 8.36               | 245,856.29   |
| 第五名  | 3,352,528.09  | 1年以内 | 5.70               | 167,626.40   |
| 小计   | 30,895,507.28 |      | 52.50              | 1,544,775.36 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |       | 期初余额         |       |
|------|---------------|-------|--------------|-------|
|      | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 1年以内 | 31,386,939.94 | 100   | 6,705,737.98 | 93.26 |
| 1至2年 |               |       | 484,939.97   | 6.74  |
| 2至3年 |               |       |              |       |
| 3年以上 |               |       |              |       |
| 合计   | 31,386,939.94 | 100   | 7,190,677.95 | 100   |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称            | 期末数           | 账龄   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因  |
|-----------------|---------------|------|--------------------|--------|
| 昌荣传媒股份有限公司      | 23,983,017.53 | 1年以内 | 76.41              | 预付广告费  |
| 北京网库信息技术股份有限公司  | 1,509,433.92  | 1年以内 | 4.81               | 服务尚未完成 |
| 中国电信股份有限公司淮安分公司 | 1,008,124.93  | 1年以内 | 3.21               | 预付电话费  |
| 中国移动通信集团江苏有限公司  | 976,285.00    | 1年以内 | 3.11               | 预付电话费  |

|                    |               |      |       |       |
|--------------------|---------------|------|-------|-------|
| 三津测控设备<br>(上海)有限公司 | 831,200.00    | 1年以内 | 2.65  | 预付设备款 |
| 小计                 | 28,308,061.38 |      | 90.19 |       |

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 60,146.05     | 26,820.75     |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 13,249,100.95 | 12,199,199.40 |
| 合计    | 13,309,247.00 | 12,226,020.15 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 发放贷款 | 63,311.63 | 28,232.37 |
| 坏账准备 | -3,165.58 | -1,411.62 |
| 合计   | 60,146.05 | 26,820.75 |

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计       |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |          |
| 2019年1月1日余额    | 1,411.62     |                      |                      | 1,411.62 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |          |

|              |          |  |  |          |
|--------------|----------|--|--|----------|
| —转入第二阶段      |          |  |  |          |
| —转入第三阶段      |          |  |  |          |
| —转回第二阶段      |          |  |  |          |
| —转回第一阶段      |          |  |  |          |
| 本期计提         | 1,753.96 |  |  | 1,753.96 |
| 本期转回         |          |  |  |          |
| 本期转销         |          |  |  |          |
| 本期核销         |          |  |  |          |
| 其他变动         |          |  |  |          |
| 2019年6月30日余额 | 3,165.58 |  |  | 3,165.58 |

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 10,112,564.12 |
| 1 至 2 年    | 3,845,582.72  |
| 2 至 3 年    | 173,500.00    |
| 3 至 4 年    | 77,130.36     |
| 4 至 5 年    | 110,541.00    |

|      |               |
|------|---------------|
| 5年以上 | 3,435,877.98  |
| 合计   | 17,755,196.18 |

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 押金保证金   | 2,561,000.00  | 2,420,000.00  |
| 借款      | 3,304,133.12  | 3,304,133.12  |
| 员工备用金往来 | 6,647,037.83  | 6,146,989.20  |
| 拆迁补偿款   | 1,671,265.97  | 1,671,265.97  |
| 应收借酒款   | 755,528.44    | 755,528.44    |
| 股权处置款   | 1,162,457.76  | 1,162,457.76  |
| 其他      | 1,653,773.06  | 1,552,317.11  |
| 合计      | 17,755,196.18 | 17,012,691.60 |

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019年1月1日余额    | 428,466.90   | 4,385,025.30         |                      | 4,813,492.20 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 78,144.10    |                      |                      | 78,144.10    |
| 本期转回           |              | 385,541.07           |                      | 385,541.07   |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2019年6月30日余额   | 506,611.00   | 3,999,484.23         |                      | 4,506,095.23 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额    |            |       | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|------------|-------|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回      | 转销或核销 |              |
| 第一阶段 | 428,466.90   | 78,144.10 |            |       | 506,611.00   |
| 第二阶段 | 4,385,025.30 |           | 385,541.07 |       | 3,999,484.23 |
| 合计   | 4,813,492.20 | 78,144.10 | 385,541.07 |       | 4,506,095.23 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄                     | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------|-------|--------------|------------------------|---------------------|--------------|
| 林维杰        | 个人借款  | 3,304,133.12 | 5年以上                   | 18.61               | 3,304,133.12 |
| 昌荣传媒股份有限公司 | 广告保证金 | 2,000,000.00 | 100万元1年以内<br>100万元1-2年 | 11.26               | 150,000.00   |
| 涟水县高沟镇人民政府 | 拆迁补偿款 | 1,671,265.97 | 1-2年                   | 9.41                | 167,126.60   |
| 陈杨         | 往来款   | 755,528.44   | 3-4年                   | 4.26                | 377,764.22   |
| 李强         | 股权处置款 | 692,642.86   | 1年以内                   | 3.9                 | 34,632.14    |
| 合计         | /     | 8,423,570.39 |                        | 47.44               | 4,033,656.08 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|-----------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                 | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             |
| 原材料             | 88,172,045.54    |      | 88,172,045.54    | 92,473,089.16    |      | 92,473,089.16    |
| 在产品             | 8,851,024.64     |      | 8,851,024.64     | 11,838,111.28    |      | 11,838,111.28    |
| 库存商品            | 157,437,990.81   |      | 157,437,990.81   | 372,911,807.67   |      | 372,911,807.67   |
| 周转材料            | 12,448,621.80    |      | 12,448,621.80    | 7,376,160.40     |      | 7,376,160.40     |
| 消耗性生物资产         |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 半成品             | 1,568,909,874.41 |      | 1,568,909,874.41 | 1,483,016,374.71 |      | 1,483,016,374.71 |
| 合计              | 1,835,819,557.20 |      | 1,835,819,557.20 | 1,967,615,543.22 |      | 1,967,615,543.22 |

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 持有待售资产

适用 不适用

## 11、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额       | 期初余额          |
|-----------|------------|---------------|
| 预缴税金      |            | 999.67        |
| 留抵或待抵扣进项税 | 698,847.89 | 21,521,653.19 |
| 合计        | 698,847.89 | 21,522,652.86 |

其他说明：

无

## 13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用



## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|              |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计           |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 江苏聚缘机械设备有限公司 | 11,107,406.88 |        |      | 533,298.61  |          |        |             |        |    | 11,640,705.49 |          |
| 小计           | 11,107,406.88 |        |      | 533,298.61  |          |        |             |        |    | 11,640,705.49 |          |
| 合计           | 11,107,406.88 |        |      | 533,298.61  |          |        |             |        |    | 11,640,705.49 |          |

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 233,170,240.53 | 263,800,000.00 |
| 合计   | 233,170,240.53 | 263,800,000.00 |

其他说明：

无

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 757,254,733.08 | 763,576,508.15 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 757,254,733.08 | 763,576,508.15 |

其他说明：

无

## 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子及其他设备        | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 779,510,599.37 | 275,053,173.05 | 20,904,119.66 | 133,832,168.35 | 1,209,300,060.43 |
| 2. 本期增加金额  | 2,627,034.76   | 6,167,658.83   | 592,261.32    | 24,597,739.90  | 33,984,694.81    |
| (1) 购置     | 1,981,800.31   | 241,215.56     | 592,261.32    | 23,644,291.62  | 26,459,568.81    |
| (2) 在建工程转入 | 645,234.45     | 5,926,443.27   |               | 953,448.28     | 7,525,126.00     |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |                | 0.00             |
| 3. 本期减少金额  | 0.00           | 249,161.91     | 1,014,710.76  | 15,780.00      | 1,279,652.67     |
| (1) 处置或报废  |                | 249,161.91     | 1,014,710.76  | 15,780.00      | 1,279,652.67     |
| 4. 期末余额    | 782,137,634.13 | 280,971,669.97 | 20,481,670.22 | 158,414,128.25 | 1,242,005,102.57 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 247,722,467.05 | 109,172,856.63 | 13,066,142.92 | 75,762,085.68  | 445,723,552.28   |
| 2. 本期增加金额  | 18,658,382.47  | 13,621,162.14  | 1,188,107.12  | 6,748,636.24   | 40,216,287.97    |
| (1) 计提     | 18,658,382.47  | 13,621,162.14  | 1,188,107.12  | 6,748,636.24   | 40,216,287.97    |
| 3. 本期减少金额  | 0.00           | 227,404.73     | 947,937.15    | 14,128.88      | 1,189,470.76     |
| (1) 处置或报废  |                | 227,404.73     | 947,937.15    | 14,128.88      | 1,189,470.76     |
| 4. 期末余额    | 266,380,849.52 | 122,566,614.04 | 13,306,312.89 | 82,496,593.04  | 484,750,369.49   |
| 三、减值准备     |                |                |               |                |                  |

|           |                |                |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额   |                |                |              |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 计提    |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额   |                |                |              |               |                |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 515,756,784.61 | 158,405,055.93 | 7,175,357.33 | 75,917,535.21 | 757,254,733.08 |
| 2. 期初账面价值 | 531,788,132.32 | 165,880,316.42 | 7,837,976.74 | 58,070,082.67 | 763,576,508.15 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|---------------|------------|
| 淮安分部房屋      | 9,968,945.81  | 拆迁         |
| 酿酒发酵车间等相关房产 | 17,159,085.52 | 正在办理中      |

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 303,033,060.17 | 295,655,831.43 |
| 工程物资 | 60,741.32      | 61,243.66      |
| 合计   | 303,093,801.49 | 295,717,075.09 |

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 10万吨陶坛酒库  | 290,076,151.46 |      | 290,076,151.46 | 290,041,811.15 | -    | 290,041,811.15 |
| 设备安装工程    | 12,138,941.89  |      | 12,138,941.89  | 5,074,144.19   | -    | 5,074,144.19   |
| 厂区改造及装修工程 | 320,579.31     |      | 320,579.31     | 429,027.03     | -    | 429,027.03     |
| 其他工程      | 497,387.51     |      | 497,387.51     | 110,849.06     | -    | 110,849.06     |
| 合计        | 303,033,060.17 |      | 303,033,060.17 | 295,655,831.43 |      | 295,655,831.43 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称     | 预算数       | 期初余额      | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额      | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源    |
|----------|-----------|-----------|--------|------------|----------|-----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|---------|
| 10万吨陶坛酒库 | 50,040.80 | 29,004.18 | 596.08 | 592.64     |          | 29,007.62 | 57.97          | 97%  |           |              |             | 募投资金及自筹 |
| 合计       | 50,040.80 | 29,004.18 | 596.08 | 592.64     |          | 29,007.62 | /              | /    |           |              | /           | /       |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 |     |      | 期初余额 |     |      |
|----|------|-----|------|------|-----|------|
|    | 账面余额 | 减值准 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准 | 账面价值 |

|      |           |   |           |           |   |           |
|------|-----------|---|-----------|-----------|---|-----------|
|      |           | 备 |           |           | 备 |           |
| 专用材料 | 60,741.32 |   | 60,741.32 | 61,243.66 |   | 61,243.66 |
| 合计   | 60,741.32 |   | 60,741.32 | 61,243.66 |   | 61,243.66 |

其他说明：

无

## 22、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权          | 商标权            | 软件            | 合计             |
|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |              |                |               |                |
| 1. 期初余额    | 118,255,421.09 | 1,000,000.00 | 140,454,000.00 | 33,823,631.68 | 293,533,052.77 |
| 2. 本期增加金额  |                |              |                |               |                |
| (1) 购置     |                |              |                |               |                |
| (2) 内部研发   |                |              |                |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |                |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |              |                |               |                |
| (1) 处置     |                |              |                |               |                |
| 4. 期末余额    | 118,255,421.09 | 1,000,000.00 | 140,454,000.00 | 33,823,631.68 | 293,533,052.77 |
| 二、累计摊销     |                |              |                |               |                |
| 1. 期初余额    | 25,181,129.53  | 616,666.79   | 140,454,000.00 | 20,375,522.92 | 186,627,319.24 |
| 2. 本期增加金额  | 1,393,798.02   | 100,000.00   |                | 2,266,294.24  | 3,760,092.26   |
| (1) 计提     | 1,393,798.02   | 100,000.00   |                | 2,266,294.24  | 3,760,092.26   |
| 3. 本期减少金额  |                |              |                |               |                |

|           |               |            |                |               |                |
|-----------|---------------|------------|----------------|---------------|----------------|
| (1) 处置    |               |            |                |               |                |
| 4. 期末余额   | 26,574,927.55 | 716,666.79 | 140,454,000.00 | 22,641,817.16 | 190,387,411.50 |
| 三、减值准备    |               |            |                |               |                |
| 1. 期初余额   |               |            |                |               |                |
| 2. 本期增加金额 |               |            |                |               |                |
| (1) 计提    |               |            |                |               |                |
| 3. 本期减少金额 |               |            |                |               |                |
| (1) 处置    |               |            |                |               |                |
| 4. 期末余额   |               |            |                |               |                |
| 四、账面价值    |               |            |                |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 91,680,493.54 | 283,333.21 | 0.00           | 11,181,814.52 | 103,145,641.27 |
| 2. 期初账面价值 | 93,074,291.56 | 383,333.21 |                | 13,448,108.76 | 106,905,733.53 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**26、开发支出**

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用  不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

适用  不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额       | 期末余额         |
|----------|---------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 租赁房屋改良支出 | 11,778,904.34 |        | 398,003.98   | 5,052,826.99 | 6,328,073.37 |
| 厂区改造工程   | 2,420,114.71  |        | 1,450,852.72 |              | 969,261.99   |
| 待摊的房租    | 3,529,523.84  |        | 1,304,761.89 |              | 2,224,761.95 |
| 其他       | 399,475.82    |        | 79,853.24    |              | 319,622.58   |
| 合计       | 18,128,018.71 | 0.00   | 3,233,471.83 | 5,052,826.99 | 9,841,719.89 |

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备          |                |                |                |                |
| 内部交易未实现利润       |                |                |                |                |
| 可抵扣亏损           |                |                |                |                |
| 应收账款坏账准备的所得税影响  | 7,182,504.03   | 1,795,626.01   | 7,869,472.04   | 1,967,368.01   |
| 其他应收款坏账准备的所得税影响 | 4,506,095.23   | 1,126,523.81   | 4,809,992.20   | 1,202,498.05   |
| 应收利息坏账准备的所得税影响  | 3,165.58       | 791.40         | 1,411.62       | 352.90         |
| 金融资产减值准备的所得税影响  | 19,141,288.71  | 4,785,322.18   | 19,141,288.71  | 4,785,322.18   |
| 贷款损失准备的所得税影响    | 9,259,763.18   | 2,314,940.80   | 8,471,195.72   | 2,117,798.93   |
| 固定资产折旧计提的所得税影响  | 7,592,766.95   | 1,898,191.74   | 7,034,469.80   | 1,758,617.45   |
| 无形资产摊销的所得税影响    |                |                | -              | -              |
| 负债账面价值高于其计税基础   | 481,116,170.51 | 120,279,042.63 | 482,781,248.08 | 120,695,312.02 |
| 未实现利润的所得税       | 79,662,341.13  | 19,915,585.26  | 181,449,862.04 | 45,362,465.51  |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 影响 |                |                |                |                |
| 合计 | 608,464,095.32 | 152,116,023.83 | 711,558,940.21 | 177,889,735.05 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |               |               |               |              |
| 其他债权投资公允价值变动    |               |               |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |               |               |               |              |
| 公允价值变动增加的所得税影响  | 44,198,514.60 | 11,049,628.65 | 35,675,253.62 | 8,918,813.41 |
| 合计              | 44,198,514.60 | 11,049,628.65 | 35,675,253.62 | 8,918,813.41 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 67,394.44    | 3,500.00     |
| 可抵扣亏损    | 4,812,157.81 | 5,250,051.19 |
| 合计       | 4,879,552.25 | 5,253,551.19 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 预付的购房购车款 | 4,700,800.00  | 1,400,000.00  |
| 预付土地款    | 25,002,040.00 | 24,240,000.00 |
| 预付设备款    | 5,375,700.00  | 8,307,000.00  |



|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 35,078,540.00 | 33,947,000.00 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 32、交易性金融负债

适用  不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 128,000,000.00 | 105,300,000.00 |
| 合计     | 128,000,000.00 | 105,300,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 128,759,921.39 | 144,756,885.67 |
| 1 至 2 年 | 5,442.00       | 170,311.67     |
| 2 至 3 年 | 133,380.00     | 28,952.06      |
| 3 年以上   | 202,478.34     | 418,889.66     |
| 合计      | 129,101,221.73 | 145,375,039.06 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额             |
|---------|----------------|------------------|
| 1 年以内   | 304,232,330.78 | 1,161,951,491.78 |
| 1 至 2 年 | 1,519,779.77   | 5,415,903.79     |
| 2 至 3 年 | 593,469.03     | 383,803.40       |
| 3 年以上   | 809,591.08     | 534,303.65       |
| 合计      | 307,155,170.66 | 1,168,285,502.62 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 72,441,155.75 | 129,450,560.21 | 174,395,582.23 | 27,496,133.73 |

|                |               |                |                |               |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,225.30     | 12,244,260.30  | 12,255,485.60  |               |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 72,452,381.05 | 141,694,820.51 | 186,651,067.83 | 27,496,133.73 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 67,940,348.93 | 117,019,661.79 | 160,068,786.25 | 24,891,224.47 |
| 二、职工福利费       | -             | 207,400.00     | 207,400.00     |               |
| 三、社会保险费       | 266           | 6,410,521.42   | 6,410,787.42   |               |
| 其中：医疗保险费      | 266           | 5,462,358.92   | 5,462,624.92   |               |
| 工伤保险费         | -             | 345,324.91     | 345,324.91     |               |
| 生育保险费         | -             | 602,837.59     | 602,837.59     |               |
| 四、住房公积金       |               | 5,812,977.00   | 5,812,977.00   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,500,540.82  |                | 1,895,631.56   | 2,604,909.26  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 72,441,155.75 | 129,450,560.21 | 174,395,582.23 | 27,496,133.73 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | 11,158.80 | 11,866,221.69 | 11,877,380.49 |      |
| 2、失业保险费  | 66.5      | 378,038.61    | 378,105.11    |      |
| 3、企业年金缴费 |           |               |               |      |
| 合计       | 11,225.30 | 12,244,260.30 | 12,255,485.60 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 63,933,955.92  | 4,643,236.50   |
| 消费税     | 60,515,691.70  | 140,118,202.23 |
| 企业所得税   | 250,956,611.16 | 205,094,009.62 |
| 个人所得税   | 1,476,947.86   | 5,267,169.77   |
| 城市维护建设税 | 6,831,877.71   | 3,668,039.02   |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 教育费附加  | 4,097,496.92   | 2,199,929.79   |
| 地方教育附加 | 2,731,487.09   | 1,466,523.84   |
| 印花税    | 150,057.30     | 535,265.59     |
| 土地使用税  | 326,786.30     | 678,108.56     |
| 房产税    | 1,313,406.15   | 1,175,793.51   |
| 合计     | 392,334,318.11 | 364,846,278.43 |

其他说明：

无

### 39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 48,333.33      | 50,750.00      |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 582,946,635.07 | 585,316,368.85 |
| 合计    | 582,994,968.40 | 585,367,118.85 |

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额      | 期初余额      |
|-------------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |           |           |
| 企业债券利息            |           |           |
| 短期借款应付利息          | 48,333.33 | 50,750.00 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |           |           |
| 合计                | 48,333.33 | 50,750.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 94,149,391.26  | 98,604,280.75  |
| 暂扣款   | 3,946,443.22   | 7,547,891.55   |
| 应付暂收款 |                | 290,426.13     |
| 预提费用  | 481,116,170.51 | 477,490,605.69 |
| 其他    | 3,734,630.08   | 1,383,164.73   |
| 合计    | 582,946,635.07 | 585,316,368.85 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**47、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**48、预计负债**

适用 不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 8,000,000.00 |      | 500,000.00 | 7,500,000.00 |      |

|    |              |  |            |              |   |
|----|--------------|--|------------|--------------|---|
| 合计 | 8,000,000.00 |  | 500,000.00 | 7,500,000.00 | / |
|----|--------------|--|------------|--------------|---|

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                       | 期初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关<br>/与收益相<br>关 |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------------|------|--------------|---------------------|
| 食品质量<br>安全能力<br>升级改造<br>项目 | 8,000,000.00 |              |                     | 500,000.00     |      | 7,500,000.00 | 与资产相关               |

其他说明：

适用 不适用

根据 2015 年 8 月 20 日江苏省财政厅苏财建[2015]276 号下达的《关于下达 2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）》，公司于 2015 年 12 月收到拨入的食品质量安全能力升级改造项目专项资金 10,000,000.00 元，用于购买相关设备，并自可供使用时起，按照资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |           |    |    | 期末余额             |
|----------|------------------|-------------|----|-----------|----|----|------------------|
|          |                  | 发行<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总<br>数 | 1,254,500,000.00 |             |    |           |    |    | 1,254,500,000.00 |

其他说明：

无

#### 52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 717,469,964.04 |      |      | 717,469,964.04 |
| 其他资本公积     | 32,652.58      |      |      | 32,652.58      |
| 合计         | 717,502,616.62 |      |      | 717,502,616.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 54、库存股

适用 不适用

### 55、其他综合收益

适用 不适用

### 56、专项储备

适用 不适用

### 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 482,008,556.88 |      |      | 482,008,556.88 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 482,008,556.88 |      |      | 482,008,556.88 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年首次执行新金融工具准则，将累积的其他综合收益转入期初盈余公积1863750元。

### 58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,623,882,417.44 | 2,886,014,961.70 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 16,773,750.00    |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 3,640,656,167.44 | 2,886,014,961.70 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,072,299,203.81 | 856,287,093.58   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 413,985,000.00   | 315,732,280.27   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 4,298,970,371.25 | 3,426,569,775.01 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 16,733,750 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 3,044,210,828.92 | 850,746,140.09 | 2,348,810,067.48 | 659,703,192.46 |
| 其他业务 | 10,594,953.77    | 5,832,372.95   | 11,028,184.84    | 2,706,983.22   |
| 合计   | 3,054,805,782.69 | 856,578,513.04 | 2,359,838,252.32 | 662,410,175.68 |

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税     | 357,404,716.40 | 246,865,001.32 |
| 城市维护建设税 | 26,498,995.26  | 21,300,376.31  |
| 教育费附加   | 15,884,387.01  | 12,761,256.40  |
| 资源税     |                |                |
| 房产税     | 2,963,121.75   | 2,572,222.22   |
| 土地使用税   | 575,370.32     | 1,166,997.98   |
| 车船使用税   | 16,060.78      | 19,759.74      |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 印花税     | 608,882.99     | 630,161.76     |
| 地方教育费附加 | 10,587,740.35  | 8,507,485.68   |
| 环保税     | 209,202.62     | 122,728.29     |
| 合计      | 414,748,477.48 | 293,945,989.70 |

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 39,817,023.79  | 31,960,210.52  |
| 折旧费      | 3,483,817.64   | 2,980,214.23   |
| 办公费      | 79,847.11      | 96,282.53      |
| 运输费装卸费   | 7,627,145.58   | 7,033,788.68   |
| 业务招待费    | 2,394,893.21   | 2,733,357.75   |
| 差旅费      | 10,480,266.54  | 8,209,742.89   |
| 广告促销宣传费用 | 318,293,295.36 | 233,046,365.48 |
| 其他       | 10,658,971.07  | 8,866,027.34   |
| 合计       | 392,835,260.30 | 294,925,989.42 |

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 38,251,539.28 | 33,975,545.41 |
| 折旧费    | 11,991,628.03 | 8,758,526.67  |
| 修理费    | 2,796,223.16  | 2,199,840.02  |
| 办公费    | 129,726.21    | 192,489.75    |
| 差旅费    | 1,416,420.99  | 1,248,566.65  |
| 运输装卸费  | 933,756.75    | 682,300.87    |
| 保险费    | 1,437,110.52  | 1,578,841.20  |
| 业务招待费  | 298,846.71    | 262,089.28    |
| 无形资产摊销 | 2,363,617.78  | 3,158,077.81  |
| 其他     | 13,558,374.73 | 11,243,258.47 |
| 合计     | 73,177,244.16 | 63,299,536.13 |

其他说明：

无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资社保  | 3,495,833.46 | 3,958,072.63 |
| 折旧费   | 1,630,787.98 | 1,683,546.40 |
| 材料费   | 350,027.71   | 582,682.99   |
| 技术服务费 |              | 194,174.76   |
| 其他    | 366,492.00   | 245,597.25   |
| 合计    | 5,843,141.15 | 6,664,074.03 |

其他说明：

无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出    | 437,416.66     |                |
| 利息收入    | -27,426,688.91 | -24,657,506.16 |
| 汇兑损失    |                |                |
| 金融机构手续费 | 1,880,605.13   | 1,650,558.73   |
| 合计      | -25,108,667.12 | -23,006,947.43 |

其他说明：

无

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动有关的政府补助 | 9,048,776.01 | 3,097,946.00 |
| 合计           | 9,048,776.01 | 3,097,946.00 |

其他说明：

计入本期其他收益的主要政府补助情况详见附注 84、“政府补助”之说明。

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 533,298.61    | 590,440.20    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |               |
| 其他投资收益                           | 80,446,991.25 | 67,497,554.19 |
| 合计                               | 80,980,289.86 | 68,087,994.39 |

其他说明：

其他投资收益系购买理财产品获得的收益。

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产              | 8,523,260.99 | 3,972,371.72 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 8,523,260.99 | 3,972,371.72 |
| 交易性金融负债              |              |              |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |              |              |
| 合计                   | 8,523,260.99 | 3,972,371.72 |

其他说明：

无

#### 69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失   | 427,600.01 |       |
| 其他应收款坏账损失  | 307,396.87 |       |
| 债权投资减值损失   |            |       |
| 其他债权投资减值损失 |            |       |
| 长期应收款坏账损失  |            |       |
| 合计         | 734,996.88 |       |

其他说明：

无

#### 70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额       |
|----------------|-------|-------------|
| 一、坏账损失         |       | -236,373.96 |
| 二、存货跌价损失       |       |             |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |       |             |
| 四、持有至到期投资减值损失  |       |             |
| 五、长期股权投资减值损失   |       |             |
| 六、投资性房地产减值损失   |       |             |
| 七、固定资产减值损失     |       |             |
| 八、工程物资减值损失     |       |             |
| 九、在建工程减值损失     |       |             |
| 十、生产性生物资产减值损失  |       |             |
| 十一、油气资产减值损失    |       |             |
| 十二、无形资产减值损失    |       |             |
| 十三、商誉减值损失      |       |             |
| 十四、其他          |       |             |
| 合计             |       | -236,373.96 |

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额     | 上期发生额 |
|----------|-----------|-------|
| 固定资产处置收益 | -1,551.26 |       |
| 合计       | -1,551.26 |       |

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |              |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            |              |               |
| 无形资产处置利得    |            |              |               |
| 债务重组利得      |            |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |              |               |
| 接受捐赠        |            |              |               |
| 政府补助        |            | 172,000.00   |               |
| 代扣手续费返还     |            | 3,295,149.68 |               |
| 其他          | 153,091.49 | 158,958.95   |               |
| 合计          | 153,091.49 | 3,626,108.63 |               |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 35,347.89    | 911,689.94 |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 35,347.89    | 911,689.94 |               |
| 无形资产处置损失    |              |            |               |
| 债务重组损失      |              |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |            |               |
| 对外捐赠        | 1,650,000.00 | 682,000.00 |               |

|     |              |              |  |
|-----|--------------|--------------|--|
| 滞纳金 |              | 4,584.65     |  |
| 其他  | 57,208.03    | 245,700.10   |  |
| 合计  | 1,742,555.92 | 1,843,974.69 |  |

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 391,753,459.16 | 295,448,423.99 |
| 递延所得税费用 | -27,904,526.46 | -11,065,283.23 |
| 合计      | 363,848,932.70 | 284,383,140.76 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 1,436,466,669.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 359,116,667.42   |
| 子公司适用不同税率的影响                   |                  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 4,791,456.22     |
| 非应税收入的影响                       |                  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 190,961.63       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 109,473.35       |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 67,394.44        |
| 研发费用加计扣除对所得税费用的影响              | -427,020.36      |
| 所得税费用                          | 363,848,932.70   |

其他说明：

适用  不适用

#### 75、其他综合收益

适用  不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助   | 8,548,776.01  | 2,769,946.00  |
| 利息收入   | 27,426,688.91 | 24,657,506.16 |
| 往来款及其他 | 30,818,012.64 | 28,141,226.49 |
| 合计     | 66,793,477.56 | 55,568,678.65 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 银行手续费  | 1,880,605.13   | 1,650,558.73   |
| 付现费用   | 292,379,886.35 | 230,645,129.87 |
| 往来款及其他 | 128,637,126.64 | 104,242,485.97 |
| 合计     | 422,897,618.12 | 336,538,174.57 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额      |
|---------|-------|------------|
| 利息及理财收入 |       | 704,322.84 |
| 合计      |       | 704,322.84 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无



## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----|-------|------------|
| 手续费 |       | 123,556.87 |
| 合计  |       | 123,556.87 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 1,072,617,736.96 | 856,349,095.79   |
| 加：资产减值准备                         | -734,996.88      | 236,373.96       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 39,026,817.21    | 32,258,448.90    |
| 无形资产摊销                           | 3,760,092.26     | 4,936,910.20     |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,233,471.83     | 3,488,337.19     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -1,551.26        |                  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 35,347.89        | 911,689.94       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -8,523,260.99    | -3,972,371.72    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -25,108,667.12   | -23,006,947.43   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -80,980,289.86   | -96,837,994.39   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 25,773,711.22    | -10,883,376.16   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 2,130,815.24     | -181,907.07      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 131,795,986.02   | 86,359,541.58    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -58,466,754.33   | -36,585,895.83   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -806,130,173.84  | -417,931,681.68  |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 298,428,284.35   | 395,140,223.28   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,132,062,858.58 | 1,192,360,984.74 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,887,101,998.82 | 1,289,246,404.06 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                  |

|              |                 |                |
|--------------|-----------------|----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额 | -755,039,140.24 | -96,885,419.32 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,132,062,858.58 | 1,887,101,998.82 |
| 其中：库存现金                     | 172,354.00       | 202,714.76       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,129,390,504.58 | 1,885,426,610.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,500,000.00     | 1,472,673.45     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,132,062,858.58 | 1,887,101,998.82 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

其他说明：

适用 不适用

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 80、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目       | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币<br>余额 |
|----------|--------|--------|---------------|
| 货币资金     | 765.13 | 4.8156 | 3,684.56      |
| 其中：美元    |        |        |               |
| 欧元       |        |        |               |
| 港币       |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |
| 澳元       | 765.13 | 4.8156 | 3,684.56      |
| 应收账款     |        |        |               |
| 其中：美元    |        |        |               |
| 欧元       |        |        |               |
| 港币       |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |
| 长期借款     |        |        |               |
| 其中：美元    |        |        |               |
| 欧元       |        |        |               |
| 港币       |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |
| 外币核算-XXX |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |
| 人民币      |        |        |               |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类        | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|-----------|------------|------|------------|
| 食品质量安全能力升 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |

|                         |              |      |              |
|-------------------------|--------------|------|--------------|
| 级改造项目专项资金<br>(注 1)      |              |      |              |
| 绿色产品认证补助                | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00    |
| 2018 年度江苏省“双创计划”第一批专项资金 | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00    |
| 2018 年省级企业上云奖补资金        | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 20 吨及 25 吨锅炉改造补助        | 900,000.00   | 其他收益 | 900,000.00   |
| 省级旅游补助资金                | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 代扣消费税手续费返还              | 7,288,776.01 | 其他收益 | 7,288,776.01 |

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

注 1:根据 2015 年 8 月 20 日江苏省财政厅苏财建[2015]276 号下达的《关于下达 2015 年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)》,公司于 2015 年 12 月收到拨入的食品质量安全能力升级改造项目专项资金 10,000,000.00 元,用于购买相关设备,并自可供使用时起,按照资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入其他收益,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,本期转入其他收益 50.00 万元。

## 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质          | 持股比例(%) |       | 取得方式      |
|------------------|-------|-----|---------------|---------|-------|-----------|
|                  |       |     |               | 直接      | 间接    |           |
| 江苏今世缘酒业销售有限公司    | 涟水县   | 涟水县 | 酒类饮料销售        | 100     | -     | 设立或投资     |
| 江苏今世缘灌装有限公司      | 涟水县   | 涟水县 | 酒类饮料灌装销售      | 100     | -     | 设立或投资     |
| 今世缘(上海)商贸有限公司    | 上海市   | 上海市 | 一般贸易          | 100     | -     | 设立或投资     |
| 杭州今世缘酒类销售有限公司    | 杭州市   | 杭州市 | 酒类饮料销售        | 100     | -     | 设立或投资     |
| 江苏今世缘文化传播有限公司    | 涟水县   | 涟水县 | 广告设计制作及旅游观光服务 | 100     | -     | 设立或投资     |
| 上海西缘投资管理有限责任公司   | 上海市   | 上海市 | 投资、咨询         | 100     | -     | 设立或投资     |
| 江苏美满姻缘物联科技发展有限公司 | 南京市   | 南京市 | 贸易及服务业        | -       | 90.09 | 设立或投资     |
| 南京今世缘商贸有限公司      | 南京市   | 南京市 | 一般贸易          | -       | 100   | 设立或投资     |
| 江苏今世缘饮料有限公司      | 涟水县   | 涟水县 | 食品生产与销售       | 100     | -     | 设立或投资     |
| 涟水县今世缘农村小额贷款有限公司 | 涟水县   | 涟水县 | 小额贷款业务        | 80      | -     | 同一控制下企业合并 |
| 江苏今世缘投资管理有限公司    | 涟水县   | 涟水县 | 投资、咨询         | 100     | -     | 设立或投资     |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

公司本期通过现金交易取得了淮安市瑞明商贸有限公司持有的杭州今世缘酒类销售有限公司 45% 的股权，交易完成后，公司持有杭州今世缘酒类销售有限公司 100% 的股权。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|              | 杭州今世缘酒类销售有限公司 |
|--------------|---------------|
| 购买成本/处置对价    |               |
| --现金         | 881,923.65    |
| --非现金资产的公允价值 |               |
| 购买成本/处置对价合计  | 881,923.65    |

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 881,923.65 |
| 差额                       | 0          |
| 其中：调整资本公积                |            |
| 调整盈余公积                   |            |
| 调整未分配利润                  |            |

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 11,640,705.49 | 11,107,406.88 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | 533,298.61    | 590,440.20    |
| --净利润           | 533,298.61    | 590,440.20    |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

金融工具包括股权投资、借款、预付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

**1. 汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

**2. 利率风险**

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司未受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

**3. 其他价格风险**

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

**(三) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。



本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等确保公司在所有合理的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

#### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为19.41%(2017年12月31日：26.92%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值           |            |            | 合计               |
|-----------------------------|------------------|------------|------------|------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量       | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 |                  |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                  |            |            |                  |
| (一) 交易性金融资产                 | 3,845,795,748.20 |            |            | 3,845,795,748.20 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 3,845,795,748.20 |            |            | 3,845,795,748.20 |
| (1) 债务工具投资                  |                  |            |            |                  |
| (2) 权益工具投资                  |                  |            |            |                  |
| (3) 衍生金融资产                  | 3,845,795,748.20 |            |            | 3,845,795,748.20 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |            |            |                  |
| (1) 债务工具投资                  |                  |            |            |                  |
| (2) 权益工具投资                  |                  |            |            |                  |
| (二) 其他债权投资                  |                  |            |            |                  |
| (三) 其他权益工具投资                |                  |            |            |                  |
| (四) 投资性房地产                  |                  |            |            |                  |
| 1. 出租用的土地使用权                |                  |            |            |                  |
| 2. 出租的建筑物                   |                  |            |            |                  |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |                  |            |            |                  |
| (五) 生物资产                    |                  |            |            |                  |

|                             |                  |  |  |                  |
|-----------------------------|------------------|--|--|------------------|
| 1. 消耗性生物资产                  |                  |  |  |                  |
| 2. 生产性生物资产                  |                  |  |  |                  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 3,845,795,748.20 |  |  | 3,845,795,748.20 |
| (六) 交易性金融负债                 |                  |  |  |                  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                  |  |  |                  |
| 其中：发行的交易性债券                 |                  |  |  |                  |
| 衍生金融负债                      |                  |  |  |                  |
| 其他                          |                  |  |  |                  |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                  |  |  |                  |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |                  |  |  |                  |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |                  |  |  |                  |
| (一) 持有待售资产                  |                  |  |  |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |                  |  |  |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |                  |  |  |                  |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用  不适用

企业在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用  不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称     | 注册地         | 业务性质         | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|-----------|-----------------|------------------|
| 今世缘集团有限公司 | 涟水县高沟镇涟高路1号 | 有限责任公司(法人独资) | 40,000.00 | 44.72           | 44.72            |

**本企业的母公司情况的说明**

母公司名称:今世缘集团有限公司(2010年8月31日,江苏今世缘投资发展有限公司名称变更为今世缘集团有限公司);公司类型:有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资);注册地址:涟水县高沟镇涟高路1号;办公地址:涟水县高沟镇涟高路1号;法定代表人:周亚东;注册资本:40,000万元人民币;统一社会信用代码:91320826784959761P。经营范围:房地产开发与经营。实业投资;日用百货销售;服装生产;谷物种植;经济信息咨询服务;农副产品收购、销售;粮食收购;建筑材料销售;化肥销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本企业最终控制方是江苏省涟水县人民政府。

其他说明:

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本附注九(1)“在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系   |
|--------------|----------|
| 江苏聚缘机械设备有限公司 | 本公司之联营企业 |

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系          |
|----------------|----------------------|
| 江苏国缘宾馆有限公司     | 受同一母公司控制             |
| 江苏天源玻璃制品有限公司   | 本公司母公司之联营企业          |
| 上海铭大实业(集团)有限公司 | 本公司股东                |
| 上海铭大置业有限公司     | 股东上海铭大实业(集团)有限公司之子公司 |

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 江苏国缘宾馆有限公司   | 餐饮住宿   | 3,096,529.37  | 2,249,641.46  |
| 江苏天源玻璃制品有限公司 | 采购包装物  | 19,143,718.76 | 15,456,481.64 |
| 江苏聚缘机械设备有限公司 | 购买固定资产 | 6,177,208.76  | 6,148,355.09  |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|--------|------------|------------|
| 江苏国缘宾馆有限公司     | 销售商品   | 432,730.55 | 684,239.40 |
| 今世缘集团有限公司      | 销售商品   |            | 300,396.52 |
| 上海铭大实业(集团)有限公司 | 销售商品   | 238,513.27 | 63,179.49  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 699.39 | 567.41 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| (1) 应付账款  | 江苏聚缘机械设备有限公司 |              | 138,405.17   |
|           | 江苏天源玻璃制品有限公司 | 90,968.03    | 3,567,534.13 |
| (2) 预收款项  | 江苏国缘宾馆有限公司   | 7,859.99     | 29,552.49    |
|           | 今世缘集团有限公司    | 1,890.00     | 1,890.00     |
| (3) 其他应付款 | 江苏聚缘机械设备有限公司 | 1,279,380.50 | 797,306.50   |
|           | 江苏天源玻璃制品有限公司 | 300,000.00   | 300,000.00   |
|           | 江苏国缘宾馆有限公司   |              | 909,455.00   |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额       |
|------------|------------|
| 1 年以内      |            |
| 其中：1 年以内分项 |            |
| 1 年以内小计    | 496,677.52 |
| 1 至 2 年    |            |
| 2 至 3 年    |            |
| 3 至 4 年    |            |
| 4 至 5 年    |            |
| 5 年以上      |            |
| 合计         | 496677.52  |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期末余额       |        |        |          |            | 期初余额       |        |           |          |            |
|----------------------|------------|--------|--------|----------|------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
|                      | 账面余额       |        | 坏账准备   |          | 账面价值       | 账面余额       |        | 坏账准备      |          | 账面价值       |
|                      | 金额         | 比例 (%) | 金额     | 计提比例 (%) |            | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |            |
| 按单项计提坏账准备            |            |        |        |          |            |            |        |           |          |            |
| 其中：                  |            |        |        |          |            |            |        |           |          |            |
| 按组合计提坏账准备            |            |        |        |          |            |            |        |           |          |            |
| 其中：                  |            |        |        |          |            |            |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 496,677.52 | 100    | 931.97 | 0.19     | 495,745.55 | 461,097.54 | 100    | 14,975.61 | 3.25     | 446,121.93 |
| 合计                   | 496,677.52 | /      | 931.97 | /        | 495,745.55 | 461,097.54 | /      | 14,975.61 | /        | 446,121.93 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用



## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期初余额      | 本期变动金额 |           |       | 期末余额   |
|----------------------|-----------|--------|-----------|-------|--------|
|                      |           | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 |        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 14,975.61 |        | 14,043.64 |       | 931.97 |
| 合计                   | 14,975.61 |        | 14,043.64 |       | 931.97 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 496677.52 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 931.97 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                |               |
| 应收股利  |                |               |
| 其他应收款 | 112,300,883.10 | 11,056,763.98 |
| 合计    | 112,300,883.10 | 11,056,763.98 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 110,163,533.46 |
| 1 至 2 年    | 2,571,216.52   |
| 2 至 3 年    | 0.00           |
| 3 至 4 年    | 76,130.00      |
| 4 至 5 年    | 0.00           |
| 5 年以上      | 3,310,809.12   |
| 合计         | 116,121,689.10 |

## (8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 外部借款    | 3,304,133.12   | 3,304,133.12  |
| 员工备用金往来 | 3,087,626.16   | 2,748,092.73  |
| 关联方往来   | 105,867,329.03 | 5,926,837.03  |
| 拆迁补偿款   | 1,671,265.97   | 1,671,265.97  |
| 其他      | 2,191,334.82   | 1,162,457.76  |
| 合计      | 116,121,689.10 | 14,812,786.61 |

## (9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019年1月1日余额    | 152,850.06   | 3,603,172.57         |                      | 3,756,022.63 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 61,960.16    | 2,823.21             |                      | 64,783.37    |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2019年6月30日余额   | 214,810.22   | 3,605,995.78         |                      | 3,820,806.00 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额    |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
|      |              | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 第一阶段 | 152,850.06   | 61,960.16 |       |       | 214,810.22   |
| 第二阶段 | 3,603,172.57 | 2,823.21  |       |       | 3,605,995.78 |
| 合计   | 3,756,022.63 | 64,783.37 |       |       | 3,820,806.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|----------------|------|---------------------|----------|
| 上海西缘投资管理有限公司 | 往来款   | 100,000,000.00 | 1年以内 | 86.12               | 0        |

|               |       |                |       |       |              |
|---------------|-------|----------------|-------|-------|--------------|
| 江苏今世缘酒业销售有限公司 | 往来款   | 5,833,572.63   | 1 年以内 | 5.02  | 0            |
| 林维杰           | 个人借款  | 3,304,133.12   | 5 年以上 | 2.85  | 3,304,133.12 |
| 涟水县高沟镇人民政府    | 拆迁补偿款 | 1,671,265.97   | 1-2 年 | 1.44  | 167,126.597  |
| 李强            | 股权转让款 | 692,642.86     | 1 年以内 | 0.60  | 34,632.143   |
| 合计            | /     | 111,501,614.58 | /     | 96.03 | 3,505,891.86 |

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,702,624,975.92 |      | 1,702,624,975.92 | 1,234,983,052.27 |      | 1,234,983,052.27 |
| 对联营、合营企业投资 | 8,444,636.02     |      | 8,444,636.02     | 7,911,337.40     |      | 7,911,337.40     |
| 合计         | 1,711,069,611.94 |      | 1,711,069,611.94 | 1,242,894,389.67 |      | 1,242,894,389.67 |

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 江苏今世缘酒业销售有限公司 | 60,000,000.00 |      |      | 60,000,000.00 | -        | -        |
| 江苏今世缘灌装有限公司   | 5,506,960.58  |      |      | 5,506,960.58  | -        | -        |
| 今世缘(上海)商贸有限公司 | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  | -        | -        |

|                  |                  |                |  |                  |   |   |
|------------------|------------------|----------------|--|------------------|---|---|
| 杭州今世缘酒类销售有限公司    | 2,750,000.00     | 881,923.65     |  | 3,631,923.65     | - | - |
| 江苏今世缘文化传播有限公司    | 5,000,000.00     |                |  | 5,000,000.00     | - | - |
| 上海酉缘投资管理有限公司     | 129,000,000.00   |                |  | 129,000,000.00   | - | - |
| 涟水县今世缘农村小额贷款有限公司 | 65,486,091.69    |                |  | 65,486,091.69    | - | - |
| 江苏今世缘饮料有限公司      | 3,000,000.00     |                |  | 3,000,000.00     | - | - |
| 江苏今世缘投资管理有限公司    | 963,240,000.00   | 466,760,000.00 |  | 1,430,000,000.00 | - | - |
| 合计               | 1,234,983,052.27 | 467,641,923.65 |  | 1,702,624,975.92 | - | - |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位         | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
|              |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 一、合营企业       |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 小计           |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 二、联营企业       |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 江苏聚缘机械设备有限公司 | 7,911,337.40 |        |      | 533,298.62  |          |        |             |        |    | 8,444,636.02 |          |
| 小计           | 7,911,337.40 |        |      | 533,298.62  |          |        |             |        |    | 8,444,636.02 |          |
| 合计           | 7,911,337.40 |        |      | 533,298.62  |          |        |             |        |    | 8,444,636.02 |          |

其他说明：□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,148,935,377.73 | 806,024,685.13 | 888,071,785.91 | 638,321,284.97 |
| 其他业务 | 11,543,228.95    | 1,257,532.05   | 28,734,016.26  | 20,364,272.59  |
| 合计   | 1,160,478,606.68 | 807,282,217.18 | 916,805,802.17 | 658,685,557.56 |

其他说明：无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 533,298.62       | 590,440.20     |
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | 1,044,670,859.13 | 879,409,674.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                  |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                  |                |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                  |                |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |                  |                |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |                  |                |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                  |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |                  |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |                  |                |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |                  |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |                  |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |                  |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |                  |                |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |                  |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |                  |                |
| 购买理财产品产生的投资收益                    | 43,969,702.45    | 60,258,518.07  |
| 合计                               | 1,089,173,860.20 | 940,258,633.12 |

其他说明：无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -35,347.89   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 9,048,776.01 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |  |
| 债务重组损益  |               |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 8,523,260.99  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   | 2,175,000.00  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,554,116.54 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
|   |               |  |
|   |               |  |
| 所得税影响额  | -4,539,393.14 |  |
| 少数股东权益影响额   |               |  |
| 合计  | 13,618,179.43 |  |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 16.34          | 0.8548 | 0.8548 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.13          | 0.8439 | 0.8439 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签名的半年度报告文本。                           |
|        | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。        |

董事长：周素明

董事会批准报送日期：2019-07-30

### 修订信息

适用 不适用